1) ACTIVIDADES

La Compañía **GABALMIR S.A.** Tiene como actividad principal la realización de Actividades Complementarias tales como limpieza, mensajería y Alimentación.

La Compañía fue constituida el 28 de Agosto de 2008 e inscrita el 25 de Septiembre de 2008, siendo su domicilio principal la ciudad de Manta.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del año 2011(periodo de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2011 y 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011 y 2012. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a $ 58.054,86 comprendido por:

		2012
CAJA		
	Caja General	12,91
TOTAL DE CAJA		**12,91**
BANCOS		
	Bancos	58.041,95
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		**58.054,86**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

		2012
	Clientes	63.032,96
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR		**63.032,96**

Composición de la cartera comercial por cobrar 2012

Al 31 de Diciembre del 2012 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD $ 63.032,96

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

		2012
	Otras Cuentas por Cobrar	6.744,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2012.		**6.744,00**

CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA

		2012
	Crédito Tributario I. Renta	9.094,61
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA		**9.094,61**

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

		2012
	Otros Activos Corriente	*837,54*
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		***837,54***

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Muebles y Enseres	5.062,31	3.949,98	-	9.012,29
Instalaciones	-	-	-	-
Vehiculos	34.098,21	19.901,79	(15.000 ,00)	39.000,00
Equipos de Computación y softw	2.623,47	996,91	-	3.620,38
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	-	-	-	-
Mejoras a la Propiedad Arrendada	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(16.847,64)	(11.223,48)	4.750,00	(23.321,12)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	**24.936,35**	**13.625,20**	**(10,250.00)**	**28.311,55**

CUENTAS POR PAGAR

	2012
CUENTAS POR PAGAR	57.567,28
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	**57.567,28**

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de $ 10.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de $ 1.00 cada una. Accionistas:

TITULAR	NACIONALIDAD	No.ACCIONES	% PART.
ACOSTA ARTEAGA CARMEN MIRELLA	ECUATORIANO	8.000	80
PACHECO ACOSTA GABRIELA MIRELLA	ECUATORIANO	1.000	10
PACHECO ACOSTA GEOVANNY ALFREDO	ECUATORIANO	1.000	10
TOTAL CAPITAL		**10.000**	**100%**

RESERVAS

	2012
Reserva Legal	5.000,00
TOTAL RESERVAS	**5.000,00**

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF 1RA. VEZ

El efecto o ajuste a Resultados Acumulados por Adopción NIIF por 1ra. Vez es de USD $ (- 7.705,85) registrado el 01 de Enero del 2012.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2012
INGRESOS	*1´443.216,46*
TOTAL INGRESOS NETOS	***1´443.216,46***

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

COMPAÑÍA GABALMIR S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	2012
Gastos de Ventas y Adm.	*1'377.941,76*
Depreciaciones	*9.880,28*
Amortizaciones	-
	-
Total Gastos del periodo	***1'387.822,04***

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	2012
15% Participación Empleados y Trabajadores	*8.309,16*
23% Impuesto a la Renta	*12.906,63*
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	***21.215,79***

NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA

	2012
UTILIDAD CONTABLE	**55.394,42**
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	(8.309,16)
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	9.030,52
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	**56.115,78**
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	12.906,63
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	(18.728,06)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	**(5.821,43)**

Eco. Gabriel Zambrano Loor
Contador

Las Notas que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.