

## **1. INFORMACION GENERAL**

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**

### **2.1 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).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2014, 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.

### **2.2 Bases de preparación**

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2014, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

## **3. 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 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

Al 31 de Diciembre de 2014, el saldo asciende a \$ 58.054,86 comprendido por:

	<b><u>2014</u></b>
<b>CAJA</b>	
Caja General	100,00
<b>TOTAL DE CAJA</b>	<b><u>100,00</u></b>
<b>BANCOS</b>	
Bancos	33.050,05
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b><u>33.050,05</u></b>

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.**

	<b><u>2014</u></b>
Clientes	113.118,73
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b><u>113.118,73</u></b>

**Composición de la cartera comercial por cobrar 2014**

Al 31 de Diciembre del 2014 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 113.118,73

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

	<b><u>2014</u></b>
Otras Cuentas por Cobrar	439,94
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2014.</b>	<b><u>439,94</u></b>

**CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA**

	<b><u>2014</u></b>
Crédito Tributario I. Renta	23.335,12

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA	23.335,12
-----------------------------------	-----------

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES.**

**2014**

	<i>Otros Activos Corriente</i>	538.91
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		538.91

**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	15.813,71	390,35	-	15.813,71
Instalaciones	-	-	-	-
Vehículos	39.000,00	-	-	39.000,00
Equipos de Computación y softw	5.631,43	409,00	-	5.631,43
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	-	-	-	-
Mejoras a la Propiedad Arrendada	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(33.128,37)	(7.584,97)	-	(40.713,34)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	27.116,77	(6.785,62)	-	20.331,15

**CUENTAS POR PAGAR**

**2014**

	CUENTAS POR PAGAR	96.814,00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		96.814,00

---

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

**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
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>10.000</b>	<b>100%</b>

**RESERVAS**

	<b><u>2014</u></b>
Reserva Legal	5.000,00
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b><u>5.000,00</u></b>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<b><u>2014</u></b>
<i>INGRESOS</i>	<u>1'659.174,64</u>
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b><u>1'659.174,64</u></b>

**NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO**

	<b><u>2014</u></b>
<i>Gastos de Ventas y Adm.</i>	1'589.722,81
<i>Depreciaciones</i>	7.584,97
<i>Amortizaciones</i>	-
<b>Total Gastos del periodo</b>	<b><u>1'597.307,78</u></b>

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

**2014**

15% Participación Empleados y Trabajadores	9.280,03
22% Impuesto a la Renta	<u>13.514,21</u>
<b>Total Partic.Trab. E Imppto.a la Renta</b>	<b><u>22.794,24</u></b>

**NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA**

**2014**

<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>61.866,86</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	( 9.280,03 )
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	8.841,41
(+)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	-
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>61.428,24</u></b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	13.514,21
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	<u>( 22.329,86 )</u>
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b><u>-</u></b>
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b><u>( 8.815,65 )</u></b>

  
 Ing. Lourdes Gómez Solis  
 Contadora