

## **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 2015, 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 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2015. 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

COMPAÑÍA GABALMIR S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

de diciembre del 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a \$ 26.676,23 comprendido por:

	<u>2015</u>
<b>CAJA</b>	
Caja General	100,00
<b>TOTAL DE CAJA</b>	<u>100,00</u>
<b>BANCOS</b>	
Bancos	26.576,23
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<u>26.676,23</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2015</u>
Clientes	161.493,99
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<u>161.493,99</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2015

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 113.118,73

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2015</u>
Otras Cuentas por Cobrar	802,00
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2015.</b>	<u>802,00</u>

CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA E IVA

	<u>2015</u>
Crédito Tributario I. Renta e IVA	21.174,98

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

COMPAÑÍA GABALMIR S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA E IVA 21.174,98

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

2015

*Otros Activos Corriente* 460.30

TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES 460.30

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	16.004,06	721,61	-	16.725,67
Instalaciones	-	-	-	-
Vehiculos	39.000,00	-	-	39.000,00
Equipos de Computación y softw	6.040,43	1.976,62	-	8.017,05
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Oficina	-	-	-	-
Maquinarias	-	-	-	-
Mejoras a la Propiedad Arrendada	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(40.713,34)	(6.508,38)	-	(47.221,72)
<b>Total de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>20.331,15</b>	<b>(3.810,15)</b>	<b>-</b>	<b>16.521,00</b>

CUENTAS POR PAGAR

2015

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.

**COMPAÑÍA GABALMIR S. A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015****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:

<u>TITULAR</u>	<u>NACIONALIDAD</u>	<u>No.ACCIONES</u>	<u>% PART.</u>
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**

	<u>2015</u>
Reserva Legal	5.000,00
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>5.000,00</b>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	<u>2015</u>
INGRESOS	1'664.146,26
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b>1'664.146,26</b>

**NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO**

	<u>2015</u>
Gastos de Ventas y Adm.	1'549.810,69
Depreciaciones	6.508,38
Amortizaciones	1.271,29
<b>Total Gastos del periodo</b>	<b>1'557.590,36</b>

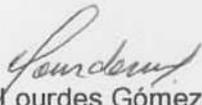
Las Notas que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

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

	<b><u>2015</u></b>
15% Participación Empleados y Trabajadores	16.745,65
22% Impuesto a la Renta	<u>23.230,08</u>
<b>Total Partic. Trab. E Imppto. a la Renta</b>	<b><u>39.975,73</u></b>

**NOTA ERI 6. CONCILIACION TRIBUTARIA**

	<b><u>2015</u></b>
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>111.637,67</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	( 16.745,65 )
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	10.699,23
(+)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>105.591,25</u></b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	23.230,08
(-) CRED. TRIBUT. POR RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	<u>( 21.510,35)</u>
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b><u>1.719,73</u></b>

  
 Ing. Lourdes Gómez Solís  
 Contadora