

# **COMPAÑÍA GABALMIR S.A.**

---

## **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

## **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 del 2008 e inscrita el 25 de septiembre del 2008, siendo su domicilio principal la ciudad de Manta.

## **2.- BASES DE PRESENTACION**

### **2.1.- Estado de Cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados en forma explícita y sin reserva de la 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 2018, 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 al 31 de Diciembre del 2018, los Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018. 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 NIIF vigente al 31 de Diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**1. EFFECTIVO O EQUIVALENTES**

- 1.2 Efectivo y equivalentes de efectivo - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

al 31 de Diciembre del 2018, el saldo asciende a

	<b>2018</b>
CAJA/BANCOS	39,242.80
<b>TOTAL</b>	<b><u>39,242.80</u></b>

**1. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	<b>2018</b>
Cuentas por Cobrar	37,509.06
<b>TOTAL</b>	<b><u>37,509.06</u></b>

Composición de la Cartera comercial por cobrar 2018

al 31 de Diciembre del 2018 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a \$ 37509.06

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Otras cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2018

	2018
Otras cuentas por cobrar	1,772.44
<b>TOTAL</b>	<b><u>1,772.44</u></b>

**TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA E IVA**

	2018
Credito tributario imp renta e IVA	23,286.19
<b>TOTAL</b>	<b><u>23,286.19</u></b>

Crédito tributario renta e IVA al 31 de Diciembre del 2018

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

	VALOR EN LIBROS INICIAL	ACCIONES	BAJAS	TOTAL DE P.P.E
Muebles y enseres	26124.59			26124.6
Instalaciones				
Vehiculos	72383.93		39000	33383.9
Equipos de Computación y Software				
Equipos de Oficina	15578.69			15578.7
Depreciacion Acumulada	-66360.6			-66361
<b>Total de Propiedad Planta y Equipo</b>	<b><u>47726.62</u></b>			<b><u>47726.6</u></b>

**CUENTAS POR PAGAR**

	2018
Cuentas por pagar	70,953.82
<b>TOTAL</b>	<b><u>70,953.82</u></b>

**2. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$ 10000.00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 por acción

**ACCIONISTAS**

TITULAR	Nacionalidad	Capital	% PARTICIPACION
ACOSTA ARTEAGA CARMEN MIRELLA	ECUADOR	8,000.00	80
PACHECO ACOSTA GABRIELA MIRELLA	ECUADOR	1,000.00	10
PACHECO ACOSTA GEOVANNY ALFREDO	ECUADOR	1,000.00	10
<b>TOTAL DEL CAPITAL</b>		<b>10,000.00</b>	<b>100%</b>

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2018
Capital suscrito o asignado	10,000.00
<b>TOTAL</b>	<b><u>10,000.00</u></b>

**RESERVAS**

	2018
Reservas	5,000.00
TOTAL	<u>5,000.00</u>

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

	2018
INGRESOS NETOS	1,167,803.07
TOTAL	<u>1,167,803.07</u>

**NOTA ERI 2 GASTOS DEL PERIODO**

	2018
Gastos de Venta y Adm.	1,067,943.26
TOTAL	<u>1,067,943.26</u>

**NOTA ERI 3 PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

	2018
15% de Participacion Empleados	14,978.97
25% impuesto a la Renta	21,950.53
<b>TOTAL</b>	<b><u>36,929.50</u></b>

**NOTA ERI 4 .- CONCILIACION TRIBUTARIA 2018**

**GABALMIR**  
**CONCILIACION TRIBUTARIA AÑO 2018**

	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	\$ 99,859.81
(-)	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ 14,978.97
(+)	GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 2,921.30
=	<b>UTILIDAD GRABABLE ANTES DE IMP A LA RENTA</b>	<b>\$ 87,802.14</b>
(-)	25% IMPUESTO A LA RENTA	\$ 21,950.53
	UTILIDAD A DISTRIBUIR A LOS ACCIONISTAS	\$ 62,930.30
(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO 2018	\$ 10,509.33
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 2018	\$ 11,441.20
	CREDITO TRIBUTARIO	\$ 18,698.92
	<b>A PAGAR</b>	<b>\$ (7,257.72)</b>



Lda. Magali Intriago Valdivieso

Contadora

Ruc: 1306286673001