

# COMPAÑÍA GABALMIR S.A.

---

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



---

Lcda. Magali Intriago Valdovinoso

Contadora

Ruc: 1306286673001

## **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 2019, 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 2019, los Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por los años terminados al 31 de Diciembre del 2019. 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 2019, 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 2019, el saldo asciende a

	<b>2019</b>
CAJA/BANCOS	17,554.05
<b>TOTAL</b>	<b><u>17,554.05</u></b>

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

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	<b>2019</b>
Cuentas por Cobrar	45,656.48
<b>TOTAL</b>	<b><u>45,656.48</u></b>

Composición de la Cartera comercial por cobrar 2019

al 31 de Diciembre del 2019 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a \$ 45656.48

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Otras cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2019

	2019
Otras cuentas por cobrar	13,602.78
<b>TOTAL</b>	<b><u>13,602.78</u></b>

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

	2019
Credito tributario IVA	12,967.56
Credito tributario Fuente	10,320.63
<b>TOTAL</b>	<b><u>23,288.19</u></b>

Crédito tributario renta e IVA al 31 de Diciembre del 2019

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

	VALOR EN LIBROS	ACCIONES	TOTAL P.PE
Muebles y Enseres	26124.59	10146.06	31441.26
Vehiculos	72383.93		72383.93
Equipos de Oficina	7561.64	7161.8	7561.64
Equipos de Computacion	8017.05	399.84	8416.89
(-) Depreciacion	-66360.59	9806.3	-76166.89
	47726.62	-4089.79	43636.83

**CUENTAS POR PAGAR**

	<b>2019</b>
Cuentas por pagar	72,010.75
<b>TOTAL</b>	<u><u>72,010.75</u></u>

**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**

<b>TITULAR</b>	<b>Nacionalidad</b>	<b>Capital</b>	<b>% PARTICIPACION</b>
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:

	<b>2019</b>
capital suscrito	10,000.00
<b>TOTAL</b>	<u><u>10,000.00</u></u>

**RESERVAS**

	2019
Reservas	5,000.00
TOTAL	<u>5,000.00</u>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**NOTA ERI 1 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**NOTA ERI 2 INGRESOS DEL PERIODO**

	2019
INGRESOS NETOS	1,152,226.56
TOTAL	<u>1,152,226.56</u>

	2019
GASTOS	
Gastos de Venta y Adm.	1,052,195.05
Depreciaciones	9,931.46
TOTAL	<u>1,062,126.51</u>

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

15% de Participacion Empleados	13,515.00
25% impuesto a la Renta	19,634.90
<b>TOTAL</b>	<b><u>33,149.90</u></b>

**NOTA ERI 4 .- CONCILIACION TRIBUTARIA 2019**

GABALMIR  
 CONCILIACION TRIBUTARIA AÑO 2019

	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	\$	90,100.05
(-)	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$	13,515.01
(+)	GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	1,954.57
=	<b>UTILIDAD GRABABLE ANTES DE IMP A LA RENTA</b>	\$	<b>78,539.61</b>
(-)	25% IMPUESTO A LA RENTA	\$	19,634.90
	UTILIDAD A DISTRIBUIR A LOS ACCIONISTAS	\$	56,950.14
(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO 2018	\$	10,287.33
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 2018	\$	9,347.57
	CREDITO TRIBUTARIO	\$	13,622.54
	<b>A PAGAR</b>	\$	<b>(4,274.97)</b>