GIDELSA S.A.

NOTAS A LOS ETADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

GIDELSA S.A. Es una sociedad anónima constituida en Guayaquil-Ecuador en noviembre del 2000.

La compañía se dedica a la producción y comercialización de artículos plásticos.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Base de presentación .- Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América y sus registros contables son preparados de acuerdo con las Normas

Internacionales de Información Financiera. Normas requeridas por la Superintendencia de Compañías para ser aplicadas por las PYMES a partir del año 2012 .

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía , para la elaboración de los Estados Financieros, son las siguientes:

INVENTARIOS.- Los inventarios son cargados al costo de adquisición, la compañía utiliza el método de valoración promedio.

Propiedad Planta y Equipo.- Están registradas al costo de adquisición Los pagos por mantenimiento y reparación son cargado al gastos La Propiedad, planta y equipo son depreciados al método de línea recta, considerando como base la vida útil de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de la 'Propiedad, Planta y Equipo son las siguientes;

Propiedad,planta y equipo	Tasas
Instalaciones y Adecuaciones	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33,33%
Maquinarias y Equipos	10%

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIO NADAS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 las cuentas por cobrar consistían de:

	2011	2012
Clientes	9.514.33	77.605,56
Varios	162.24	174.20

INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los inventarios consistían de:

	2011	2012
Materia Prima	225.124.36	184.787.65

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2011	2012
Muebles y Enseres	5.516.05	5.516.05
Maquinaria y Equipo	2.926.85	4.426.85
Equipo de Computación	4.729.40	5.592.44
Otros Propiedad Planta y Equipo	10.139.19	10.139.19
Total P.P.E.	23.311.49	25.674.53
Depreciación Acum	20.579.31	21.887.09
Total P.P.E.Neto	2.732.18	3.787.44

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 las Cuentas por Pagar consistían de:

	2011	2012
Proveedores Locales	116.856.31	105.802.92
Proveedor del Exterior	18.401.00	18.401. 00
Varios	21.225.51	10.086.96

IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2012 el impuesto a la Renta por Pagar era el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	$ 9.608.80
Menos Participación Trabajadores	1.441.32
Más Gasto no deducible	228.59
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	8.396.07
Impuesto a la Renta	1.931.30
Anticipo Determinado para el 2012 (Impuesto Mínimo)	2.381.44
(-)Anticipo Impto Rta	317.43
(-)Retenciones en la fuente	2.609.44
Saldo a favor de la Cia	545.42

C.P.A.JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No.24.562