GIDELSA S.A.

NOTAS A LOS ETADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

1. 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.

2. 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. 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
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33,33%
Maquinarias y Equipos	10%

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIO NADAS

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 las cuentas por cobrar consistían de:

	2013	2012
Clientes	79.571,37	77.605,56

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 las cuentas por cobrar consistían de:

	2013	2012
Varios	1.346,76	174,20

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 las cuentas por cobrar consistían de:

	2013	2012
Crédito Tributario (I.R.)	1.011,49	545,42

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los inventarios consistían de:

	2013	2012
Materia Prima	141.389,52	184.787,65

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2013	2012
Muebles y Enseres	5.516.05	5.516.05
Maquinaria y Equipo	6.724.65	4.426.85
Equipo de Computación	5. 592.44	5.592.44
Otros Propiedad Planta y Equipo	10.139.19	10.139.19
Total P.P.E.	27.972.33	25.674.53
Depreciación Acum	22.891.75	21.887.09
Total P.P.E.Neto	5.080.58	3.787.44

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 las Cuentas por Pagar consistían de:

	2013	2012
Proveedores Locales	80.146,61	105.802.92
Proveedor del Exterior	18.401.00	18.401.00
Varios	10.839.84	10.086.96

9. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2013 el impuesto a la Renta por Pagar es el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	$ 11.990,43
Menos Participación Trabajadores	1.798,56
Más Gasto no deducible	547,19
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	10.739,06
Impuesto a la Renta	2.362,59
Anticipo Determinado para el 2013 (Impuesto Mínimo)	2.581,18
(-)Retenciones en la fuente	3.047,24
Saldo a favor de la Compañia	466.06

C.P.A JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No.24.562