

GIDELSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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%
Vehículos	20%

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las cuentas por cobrar consistían de:

	2015	2014
Cientes	71.264,36	51.827,56
(-)Provisión Ctas Incobrables	712,64	0,00

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las cuentas por cobrar consistían de:

	2015	2014
Varios	220,97	1.550,00

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las cuentas por cobrar consistían de:

	2015	2014
Crédito Tributario (IVA)	0,00	1.726,41
Crédito Tributario (I.R.)	935,62	1.169,87

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, los inventarios consistían de:

	2015	2014
Materia Prima	124.525,68	127.452,37

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, los inventarios consistían de:

	2015	2014
Seguros Pagados por Anticipado	917,66	0,00

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2014 la Propiedad planta y equipo consistian de:

	2015	2014
Muebles y Enseres	11.274,05	5.516,05
Maquinaria y Equipo	12.487,65	6.724,65
Equipo de Computación	5.592,44	5.592,44
Vehículo	29.436,43	
Otros Propiedad Planta y Equipo	10.139,19	10.139,19
	-----	-----
Total P.P.E.	68.929,76	37.935,33
Depreciación Acum	28.494,81	24.323,53
	-----	-----
Total P.P.E. Neto	40.434,95	13.611,80

9. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Cuentas por Pagar consistian de:

	2015	2014
Proveedores Locales	52.032,54	67.825,91

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Otras Cuentas por Pagar consistian de:

	2015	2014
Impuestos por Pagar	4.532,95	1.057,77
Obligaciones con IESS	2.889,11	2.350,91
Ctas. por Pagar Trabajadores	5.713,13	5.030,13
15% Participación Trabajadores	2.060,75	2.026,43

11.PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los Pasivos por Ingresos Diferidos consistian de:

	2015	2014
Anticipo de Clientes	190,35	22,30

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Otras Cuentas por Pagar No Corriente consistian de:

	2015	2014
Prestamo deSocio	93.026,36	53.026,36

13.PASIVOS NO CORRIENTE POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los Pasivos No Corriente por Beneficios Empleados consistian de:

	2015	2014
Desahucio	7.247,47	0,00

14.CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 el Capital Social consistian de:

	2015	2014
Capital Social	800,00	800,00

15.RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 las Reservas consistian de:

	2015	2014
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	82.164,44	73.575,82

16.RESULTADO DEL EJERCICIO

	2015	2014
Utilidad Neta del Ejercicio	8.333,93	8.588,62

17.INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistian de:

	2015	2014
Ventas Locales de Bienes 12%	437.601,36	383.179,80

18. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2015 el impuesto a la Renta por Pagar es el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 13.738,31
Menos Participación Trabajadores	2.060,75
Más Gasto no deducible	3.520,74
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	15.198,30
Impuesto a la Renta	3.343,63
Menos Retenciones en la fuente y Anticipo	3.109,38
Menos Credito Tributario de Años Anteriores	234,25
Impuesto por Pagar	0,00



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No 24.562