

GIDELSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

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 2016 y 2015 las cuentas por cobrar consistían de:

	2016	2015
Clientes	65.689,25	71.264,36
(-)Provisión Ctas Incobrables	920,81	712,64

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las cuentas por cobrar consistían de:

	2016	2015
Varios	897,75	220,97

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las cuentas por cobrar consistían de:

	2016	2015
Crédito Tributario (I.R.)	51,44	935,62

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, los inventarios consistían de:

	2016	2015
Materia Prima	170.807,64	124.525,68

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, los seguros pagados por anticipado consistían de:

	2016	2015
Seguros Pagados por Anticipado	917,64	917,66

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2016	2015
Muebles y Enseres	11.274,05	11.274,05
Maquinaria y Equipo	12.487,65	12.487,65
Equipo de Computación	5.592,44	5.592,44
Vehículo	29.436,43	29.436,43
Otros Propiedad Planta y Equipo	10.139,19	10.139,19
	-----	-----
Total P.P.E.	68.929,76	68.929,76
Depreciación Acum	36.235,11	28.494,81
	-----	-----
Total P.P.E. Neto	32.694,65	40.434,95

9. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Cuentas por Pagar consistían de:

	2016	2015
Proveedores Locales	52.378,73	52.032,54

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Otras Cuentas por Pagar consistían de:

	2016	2015
Impuestos por Pagar	2.573,82	4.532,95
Obligaciones con IESS	2.522,39	2.889,11
Ctas. por Pagar Trabajadores	6.374,32	5.713,13
15% Participación Trabajadores	1.545,36	2.060,75

11. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los Pasivos por Ingresos Diferidos consistian de:

	2016	2015
Anticipo de Clientes	2.465,30	190,35

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Otras Cuentas por Pagar No Corriente consistian de:

	2016	2015
Préstamo de Socio	104.026,36	93.026,36

13. PASIVOS NO CORRIENTE POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los Pasivos No Corriente por Beneficios Empleados consistian de:

	2016	2015
Jubilación Patronal	3.323,09	0,00
Desahucio	7.936,19	7.247,47

14. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 el Capital Social consistian de:

	2016	2015
Capital Social	800,00	800,00

15. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 las Reservas consistian de:

	2016	2015
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	90.498,37	82.164,44

16. RESULTADO DEL EJERCIO

	2016	2015
Utilidad Neta del Ejercicio	5.227,11	8.333,93

17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistían de:

	2016	2015
Ventas Locales Bienes 12% y 14%	375.431,76	437.601,36

18. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2016 el impuesto a la Renta por Pagar es el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 10.302,42
Menos Participación Trabajadores	1.545,36
Más Gasto no deducible	5.588,14
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	14.345,20
Impuesto a la Renta	3.155,94
Anticipo Impuesto Renta 2016 (Impuesto Mínimo)	3.529,95
Menos Retenciones en la fuente y Anticipo	2.204,33
Menos Crédito Tributario de Años Anteriores	935,62
Saldo a favor de la Compañía	51,43



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No.24.562
