

GIDELSA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVO	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (NOTA 3)	4.248,06	8.068,53
ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 4)	90.199,29	87.284,73
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 5)	4.917,96	1.350,19
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE (NOTA 6)	1.300,16	930,66
INVENTARIOS (NOTA 7)	179.586,40	191.920,56
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	280.251,87	289.554,67
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (NOTA 8)	70.445,78	70.445,78
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	51.659,18	43.734,66
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	18.786,60	26.711,12
TOTAL ACTIVO	299.038,47	316.265,79
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NOTA 9)	36.800,98	57.575,81
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (NOTA 10)	10.154,45	11.370,93
TOTAL PASIVO CORRIENTE	46.955,43	68.946,74
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (NOTA 11)	118.647,62	127.870,36
PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO (NOTA 12)	23.061,35	15.503,57
PASIVO DIFERIDO (NOTA 13)	191,08	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	141.900,05	143.373,93
TOTAL PASIVO	188.855,48	212.320,67
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL (NOTA 14)	800,00	800,00
RESERVAS (NOTA 15)	103.145,12	96.125,48
RESULTADO DEL EJERCICIO (NOTA 16)	6.237,87	7.019,64
TOTAL PATRIMONIO	110.182,99	103.945,12
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	299.038,47	316.265,79

GIDELSA S.A

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	2018	2017
Ventas Gravadas con Tarifa 12% y 0%(NOTA 17)	US\$ 429.698,56	321.032,34
TOTAL INGRESOS	429.698,56	321.032,34
COSTO DE VENTAS	354.404,42	249.181,13
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	75.294,14	71.851,21
GASTOS OPERACIONALES	63.419,80	60.135,57
UTILIDAD OPERACIONAL	11.874,34	11.715,64
OTROS INGRESOS	42,07	0,00
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS	11.916,41	11.715,64
15% TRABAJADORES	1.787,46	1.757,35
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS	10.128,95	9.958,29
(+)GTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS	7.557,78	3.399,21
22% IMPUESTO A LA RENTA (NOTA 18)	3.891,08	2.938,65
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.237,87	7.019,64

GIDELSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

I. 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. EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el Efectivo o Equivalente al Efectivo consistían de:

	2018	2017
Bancos	4.248,06	8.068,53

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las cuentas por cobrar consistían de:

	2018	2017
Cientes	91.036,34	88.081,60
(-)Provisión Ctas Incobrables	<u>837,05</u>	<u>796,87</u>
Total	90.199,29	87.284,73

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los gastos pagados por anticipado consistían de:

	2018	2017
Anticipo Proveedores	3.950,00	432,57
Varios Deudores	50,36	0,00
Seguros Pagados por Anticipado	<u>917,60</u>	<u>917,62</u>
Total	4.917,96	1.350,19

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Activos por Impuestos Corrientes consistían de:

	2018	2017
Crédito Tributario (I.R.)	1.300,16	930,66

7. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los inventarios consistían de:

	2018	2017
Materia Prima	179.586,40	191.920,56

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 la Propiedad planta y equipo consistían de:

	2018	Adic-Bajas	2017
Muebles y Enseres	11.274,05		11.274,05
Maquinaria y Equipo	12.487,65		12.487,65
Equipo de Computación	7.108,46		7.108,46
Vehículo	29.436,43		29.436,43
Otros Propiedad Planta y Equipo	<u>10.139,19</u>		<u>10.139,19</u>
Total P.P.E.	70.445,78		70.445,78
Depreciación Acum	<u>51.659,18</u>	<u>7.924,52</u>	<u>43.734,66</u>
Total P.P.E.Netto	18.786,60	7.924,52	26.711,12

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Cuentas y Documentos por Pagar consistían de:

	2018	2017
Proveedores Locales	36.800,98	57.575,81

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Otras consistían de:

	2018	2017
Impuestos por Pagar	437,11	1.329,00
Obligaciones con IESS	2.394,43	1.925,58
Ctas. por Pagar Trabajadores	5.535,45	4.559,00
15% Participación Trabajadores	1.787,46	1.757,35
Anticipo de Clientes		<u>1.800,00</u>
Total	10.154,45	11.370,93

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Otras Cuentas por Pagar No Corriente consistían de:

	2018	2017
Préstamo de Socio	118.647,62	127.870,36

12. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Pasivos No Corriente por Beneficios Empleados consistían de:

	2018	2017
Jubilación Patronal	14.371,72	8.406,58
Desahucio	<u>8.689,63</u>	<u>7.096,99</u>
Total	23.061,35	15.503,57

13. PASIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Pasivos Diferidos consistían de:

	2018	2017
Anticipo de Cliente	191.08	0,00

14. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el Capital Social consistían de:

	2018	2017
Capital Social	800,00	800,00

15. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 las Reservas consistían de:

	2018	2017
Reserva Legal	400,00	400,00
Reserva Facultativa	<u>102.745,12</u>	<u>95.725,48</u>
Total	103.145,12	96.125,48

16. RESULTADO DEL EJERCICIO

	2018	2017
Utilidad Neta del Ejercicio	6.237,87	7.019,64

17. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 los Ingresos por Actividades Ordinarias consistían de:

	2018	2017
Ventas Locales Bienes	429.698,56	321.032,34

18. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de Diciembre del 2018 el Impuesto a la Renta por Pagar es el siguiente:

Utilidad antes del Impuesto	\$ 11.916,41
Menos Participación Trabajadores	1.787,46
Más Gasto no deducible	7.557,78
Base para el cálculo del Impuesto a la Renta	17.686,73
Impuesto a la Renta	3.891,08
Menos Retenciones en la fuente y Anticipo	4.260,58
Saldo a favor de la Compañía	369.50



C.P.A. JOHN FRIAS ZAMBRANO

CONTADOR

REG.No.24.562