

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

GEDEIN S.A., es una empresa dedicada a prestar servicios de limpieza

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2011 fueron presentados de acuerdo con las normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

b) Propiedad Oficina y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehiculos	20%
Equipos de computación	33,33%

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2010	2011
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	5.562,24	50.909,91
Banco de Guayaquil	0,00	6.867,73
TOTAL CAJA BANCOS	5.562,24	57.777,64

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2010	2011
Vega Brito Manuel Joaquín	6.000,00	0,00
Ordoñez Vega María Jose	8.297,52	0,00
Arteaga Acosta Patricia	14.617,78	0,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	28.915,30	0,00

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2010	2011
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	633,93	2.348,24
Impuesto al Valor Agregado (compras)		672,95
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	633,93	3.021,19

3. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2010	2011
Retencion en la Fuente Año 2009	1.532,68	0,00
SUMAN	1.532,68	0,00

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)

Cientes 1 %	3.600,11	4.568,00
Cientes 2 %	1.030,00	1.200,10
Anticipo Impuesto a la Renta	-	1.519,05
SUMAN	4.630,11	7.287,15
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	6.162,79	7.287,15

4. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuentas propiedad, oficina y equipos es el siguiente

	2010	ADICIONES	2011
Equipo de Oficina	643,78	1.113,39	1.757,17
Equipos de Computación	2.439,78	0,00	2.439,78
Vehículos	4.500,00	17.312,50	21.812,50
Total costo de adquisición	7.583,56	18.425,89	26.009,45
Menos-Depreciación Acumulada	5.697,40	1.529,20	7.226,60
TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS	1.886,16	16.896,69	18.782,85

Los Activos están a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

5. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente

	2010	2011
Banco del Pichincha	-	11.680,67
Diners Club	0,00	9.749,98
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	21.430,65

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2010	2011
Impuesto a la Renta	6.283,53	9.821,62
Otros Impuestos Tributarios	0,00	3.325,59
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	6.283,53	13.147,21

7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

	2010	2011
Aportes Individual y Patronal	1.488,91	1.808,25
Fondos de Reserva	95,72	193,63
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	1.584,63	2.001,88

8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2010	2011
15% Participación de Trabajadores	4.435,43	6.932,91
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	4.435,43	6.932,91

9. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2010	2011
Utilidad Contable	29.569,55	46.219,41
Base 15 % Participación Trabajadores	29.569,55	46.219,41
15% Participación de Trabajadores	4.435,43	6.932,91

10. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

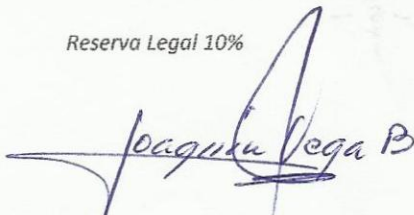
Un detalle del 25% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2011 es el siguiente:

	2010	2011
Utilidad Contable	29.569,55	46.219,41
(-) Participación de Trabajadores 15%	4.435,43	6.932,91
Base 25 % Impuesto a la Renta	25.134,12	39.286,50
25 % Impuesto a la Renta	6.283,53	9.821,62

11. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2010	2011
Utilidad Contable	29.569,55	46.219,41
(-) Participación de Trabajadores 15%	4.435,43	6.932,91
(-) 25% Impuesto a la Renta	6.283,53	9.821,62
Base Reserva Legal	18.850,59	29.464,88
Reserva Legal 10%	1.885,06	2.946,49



MANUEL JOAQUÍN VEGA BRITO
GERENTE GENERAL

VICTOR HUGO AQUIÑO VERA
CONTADOR - REG. 0.9182