

SUMINISTROS Y SERVICIOS MEDICOS SUMSERMEDIC S.A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FII BAJO NEC  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

SUMINISTROS Y SERVICIOS MEDICOS SUMSERMEDIC S.A., es una empresa dedicada a la venta al por menor y mayor de productos farmaceuticos y equipos médicos

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 Pacifico	3.364,94	5.819,56
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b>3.364,94</b>	<b>5.819,56</b>

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
Flores Chancay Rene Marcos	3.162,53	0,00
De La Cruz Mendoza Maria Yadira	0,00	15.227,99
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.162,53</b>	<b>15.227,99</b>

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	183,39	253,65
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>183,39</b>	<b>253,65</b>

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	981,90	0,00
<b>SUMAN</b>	<b>981,90</b>	<b>0,00</b>

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Año Corriente)

Cientes 1 %	963,15	1.167,60
-------------	--------	----------

SUMINISTROS Y SERVICIOS MEDICOS SUMSERMEDIC S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FII BAJO NEC  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Anticipo Impuesto a la Renta	-	1.156,48
SUMAN	963,15	2.324,08
<b>TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS</b>	<b>1.945,05</b>	<b>2.324,08</b>

4. INVENTARIOS

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

	2010	2011
Inventario de Suministros y Materiales	12.193,83	0,00
inventarios de Mercaderías	16.325,12	0,00
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>28.518,95</b>	<b>0,00</b>

5. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

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

	2010	ADICIONES	2011
Equipo de Oficina	3.169,00	0,00	3.169,00
Equipos de Computación	879,17	0,00	879,17
Otros activos fijos	5.134,15	0,00	5.134,15
<b>Total costo de adquisición</b>	9.182,32	0,00	9.182,32
<b>Menos-Depreciación Acumulada</b>	<b>1.872,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.872,44</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS</b>	<b>7.309,88</b>	<b>0,00</b>	<b>7.309,88</b>

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

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

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

	2010	2011
Quifatex S.A.	13.675,18	-
Genfar Ecuador	4.148,85	-
Sanchez Mendieta Ofelia de Jesus	3.279,19	-
Cega International Traders S.A.	1.928,14	-
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>23.031,36</b>	<b>0,00</b>

7. 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	506,22	956,81
Otros Impuestos Tributarios	-	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b>	<b>506,22</b>	<b>956,81</b>

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	-	-
<b>TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

9. PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

SUMINISTROS Y SERVICIOS MEDICOS SUMSERMEDIC S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FII BAJO NEC  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

	2010	2011
Utilidad Contable	2.024,87	7.851,71
Base 15 % Participacion Trabajadores	0,00	-
15% Participación de Trabajadores	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

10. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Regimen 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

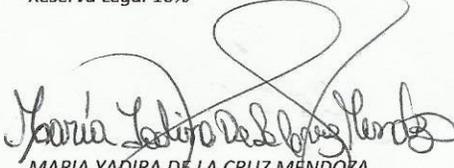
Un detalle del 25% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2011 es el siguiente:

	2010	2011
Utilidad Contable	2.024,87	7.851,71
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	-
Base 25 % Impuesto a la Renta	2.024,87	7.851,71
25 % Impuesto a la Renta	<u>506,22</u>	<u>1.884,41</u>

11. RESERVA LEGAL

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

	2010	2011
Utilidad Contable	2.024,87	7.851,71
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	-
(-) 25% Impuesto a la Renta	<u>506,22</u>	<u>1.884,41</u>
Base Reserva Legal	1.518,65	5.967,30
Reserva Legal 10%	<u>151,87</u>	<u>596,73</u>

  
MARIA YADIRA DE LA CRUZ MENDOZA  
GERENTE GENERAL

VICTOR HUGO AQUIÑO VERA  
CONTADOR - REG. 0.9182