

**GOLDHEALTH S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**EFFECTIVO** \$ 600,00

CAJA CHICA GUAYAQUIL 400,00

CAJA CHICA QUITO 200,00

Es el fondo de caja chica.

**BANCOS** \$

INTERNACIONAL 1.208,92 2.632,24

Cuenta corriente 1300028179 es el saldo conciliado del estado de cuenta.

PICHINCHA 1.423,32

Cuenta corriente 3494101104 es el saldo conciliado del estado de cuenta.

\$ 3.232,24

**ACTIVOS FINANCIEROS**

**CUENTAS POR COBRAR** \$

CLIENTES 223.599,95

Es el saldo de las ventas a credito realizadas a clientes.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR 63.858,12

\$ 287.458,07

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

ANTICIPO EMPLEADOS 1.427,20

Cuentas por cobrar de anticipos a compensar. \$ 1.427,20

**MERCADERIAS**

INVENTARIO 284852,25

Saldo de Inventario Final a Diciembre 2013 correspondiente a equipos en stock

MERCADERIAS EN TRANSITO 128197,32

Mercaderias que se pagaron al proveedor exterior y quedaron embarcados.

los equipos

**CREDITO FISCAL**

RETENCIONES DE CLIENTES 2013 9.061,23

La cuenta Retenciones de Impuesto a la Renta refleja el saldo de las retenciones recibidas de clientes.

ANTICIPOS IMPUESTO RENTA 1.834,68

Corresponde a 2 anticipos pagados respectivamente en Julio y Septiembre 2012.

\$ 10.895,91

**ANTICPOS PAGADOS**

ARRIENDOS 2.277,60

Corresponde a los depositos de las oficinas arrendadas en Guayaquil y Quito

2.277,60

**PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS** \$ 63.639,76

INSTALACIONES 3.244,95

Dep., acumulada -1.005,13

En instalaciones es el costo de las divisiones y adecuaciones en las oficinas de Guayaquil, misma que se estan depreciando al 10%.

EQUIPOS DE COMPUTACION 6.185,11

Dep., acumulada -2.874,94

Los equipos de computacion, Computadoras, Laptos, impresoras.

MUEBLES Y ENSERES 9.422,07

Depreciación -1.845,04

Los Muebles y enseres de oficina son nuevas adquisiciones tanto en Guayaquil y Quito la depreciacion del 10%.

**OTRAS PROPIEDADES**

Sifware 1.021,00

Corresponde al sistema contable en donde se maneja la contabilidad en Guayaquil

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| EQUIPOS DE OFICINA                                           | 1.805,38   |
| Depreciacion                                                 | -646,65    |
| Los equipos de oficina ubicadas en las oficinas de Guayaquil |            |
| VEHICULOS                                                    | 60.236,82  |
| Depreciación                                                 | -11.903,81 |

En vehiculos se encuentra 1 Camioneta Marca FORD y 1 Camion furgon CHEVROLET

## CUENTAS POR PAGAR\*

### PROVEEDORES

|            |                   |
|------------|-------------------|
| Nacionales | 75.831,43         |
| Exterior   | 145.828,70        |
|            | <u>221.660,13</u> |

En la cuenta varios esta las factura a proveedores varios en adquisicion de mercaderias pendientes de pago.

### DEPOSITOS DE CLIENTES

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Deposito varios clientes | 298.986,66 |
|--------------------------|------------|

### CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

|             |           |
|-------------|-----------|
| Accionistas | 95.927,79 |
|-------------|-----------|

Prestamo por cancelar a la accionista Flor Arguello, mismo que fue recibido en Diciembre 2012.

### PRESTAMOS POR PAGAR C/P

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| PTMO.BANCO PICHINCHA     | 20.541,56           |
| PTMO.BANCO INTERNACIONAL | 9133,59             |
|                          | <u>\$ 29.675,15</u> |

Porcion corriente de Obligaciones con BANCO INTERNACIONAL para las operaciones de la empresa.

### IMPUESTOS POR PAGAR

29.865,30

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 2.966,24  |
| IVA POR PAGAR            | 25.504,88 |
| RETENCIONES DE IVA       | 1.394,18  |

Es el saldo correspondiente a las retenciones realizadas durante diciembre 2013 a proveedores misma que vencen el 18 de Enero del 2013.

|                     |          |
|---------------------|----------|
| IMPUESTO A LA RENTA | 3.212,20 |
|---------------------|----------|

La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 22% de la apropiacion de las utilidades del año fiscal 2013, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2014.

### BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| BENEFICIOS SOCIALES | 33.578,82 |
|---------------------|-----------|

Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Decimo tercero y cuarto sueldos mas la provision de vacaciones.

|                  |          |
|------------------|----------|
| FONDO DE RESERVA | 7.695,89 |
|------------------|----------|

Porcion de Fondo Reservas empleados correspondiente al mes Diciembre 2013 a pagar hasta el 15 de Enero del 2014

|                                        |          |
|----------------------------------------|----------|
| PARTICIPACION EMPLEADOS Y TRABAJADORES | 2.576,63 |
|----------------------------------------|----------|

La cuenta Participacion a empleados corresponde a la provision del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal.

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS | 1.572,91 |
|--------------------------|----------|

Porcion de dividendo mes Diciembre a cancelar hasta el 15 de Enero del 2014

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| APORTES IESS | 15.895,28           |
|              | <u>\$ 61.319,53</u> |

Corresponde a la provisiones de 9,35% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al de Diciembre 2012, los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se encuentra al dia en sus obligaciones patronales.

### PRESTAMOS POR PAGAR I/P

|                                               |                    |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| PORCION PTMO.BANCO PICHINCHA                  | 2.341,41           |
| Porcion Largo plazo de Obligaciones Bancarias | <u>\$ 2.341,41</u> |

### PATRIMONIO

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| CAPITAL SOCIAL          |          |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO | 1.000,00 |

La cuenta capital social esta conformada por 1000 acciones de valor nominal de US\$1,00 cada una

### RESULTADOS

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR | 16.867,67 |
|-------------------------------------|-----------|

Corresponde a utilidades acumuladas de años anteriores.

UTILIDAD/PERDIDA ACTUAL 11.388,71

La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposicion de los accionistas correspondiente al ejercicio fiscal 2013

**RESULTADOS POR ADOPCION DE LAS NIIF**

|                                         |    |           |
|-----------------------------------------|----|-----------|
| Reservas por Valuacion                  | \$ | 51.167,91 |
| Ajustes por aplicación de las NIIF      |    |           |
| Reserva Legal                           |    | 500,00    |
| Apropiacion del 50% del capital social. |    |           |

**INGRESOS DE OPERACION** 1.261.956,10

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Ventas de bienes    | 1.232.003,06 |
| Ventas de servicios | 26.166,75    |
| Intereses           | 3.786,29     |

Todas las ventas fueron facturadas y declaradas a Rentas.

**GASTOS OPERACIONALES**

|               |            |
|---------------|------------|
| Importaciones | 825.776,20 |
| Compras       | 41.244,03  |

Las compras casi en un 100% son importadas, pues el objeto de la empresa es comprar y vender equipos medicos, los cuales se adquieren al exterior y se hace la respectiva desanuanizacion y pagos de impuestos en la Aduana.

**GASTOS DE PERSONAL** 330.942,56

En gastos de personal estan los sueldos pagados a los empleados mas comisiones por gestion de ventas y los beneficios sociales y aportes patronal.

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

|                  |            |
|------------------|------------|
| Gastos Generales | 170.227,84 |
|------------------|------------|

Constituyen gastos de arriendos, telefonos, energia electrica, servicios de mantenimientos suministros y mantenimiento oficinas, todos relacionados al objeto del negocio.

**GASTOS FINANCIEROS**

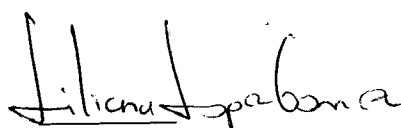
|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| Gastos bancarios e intereses | 10.667,80 |
|------------------------------|-----------|

Gastos bancarios e interes pagados por los prestamos operativos con Banco Internacional Banco del Pichincha

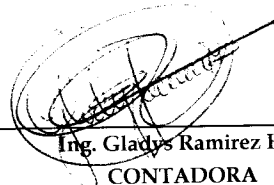
**OTROS EGRESOS**

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| Intereses y multas inst. publicas | 4.941,68 |
|-----------------------------------|----------|

Interes mora pagadas a Rentas, IESS por los atrasos en las declaraciones.



Liliana Lopez Gomez  
GERENTE



Ing. Gladys Ramirez Haz  
CONTADORA