

Quito, 30 de marzo del 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:

La Empresa IMPORTADORA DENTAL MEDICA GUILLERMO GUERRON CIA LTDA, es una compañía Limitada constituida según Escritura Pública.

2. UBICACIÓN:

Al 31 de Diciembre del 2015, la Empresa desarrolla actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, calle Francisco Galavis E12-132 y Toledo.

3. ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES:

El objetivo principal de IMPORTADORA DENTAL MEDICA GUILLERMO GUERRON CIA LTDA es de actividades de Comercialización de Equipos Médicos y Dentales.

4. PERSONAL OCUPADO:

El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de Diciembre de 2015 fue en un total de 10 personas.

5. En el 2015, IMPORTADORA DENTAL MEDICA GUILLERMO GUERRON CIA está cumpliendo con la Adopción de NIIF para Pymes y los estados financieros han sido presentados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

6. ACTIVO :

Cuentas del Activo: El Activo está compuesto por las siguientes cuentas:

- a) **Efectivo y Equivalente al Efectivo:** US\$ 26714.62.
- b) **Activos Financieros:** La empresa tiene la política de vender mediante créditos de hasta 30 días sin cobrar intereses. La gerencia reviso el costo-beneficio y aplicó Niifs, el saldo al 31 de Diciembre de 2.015 es de US\$1373351, donde se ha calculado el interés implícito de \$2151.65.
- c) **Inventarios.-** Esta cuenta asciende a \$526651.93

d) Propiedades, Planta & Equipo: Se compone de:

- Muebles & Enseres: US\$ 16067.47
- Maquinaria y Equipo: US\$ 4916.03
- Equipos de Computación: US\$ 16125.89
- La Depreciación acumulada de Propiedades, Planta & Equipo es de US\$ 21619.79

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los Activos es en línea recta con un saldo residual del 5%.

7. PASIVOS:

Pasivos Corrientes: Dentro de los Pasivos corrientes tenemos:

- a) Las obligaciones con proveedores locales: US\$ 325371.79.
- b) Las obligaciones con proveedores del exterior: US\$ 193701.78.
- c) Otras obligaciones con la Administración Tributaria, con el IESS, y con el personal: US\$ 27300.93
- d) Otras cuentas por pagar Relacionadas corrientes: US\$ 97626.17.

Pasivos No Corrientes:

- e) Provisión para Jubilación y Desahucio: En este año la provisión asciende a \$6774.46.

Con respecto a los proveedores locales hemos tomado en consideración la política de un promedio de financiamiento normal (tiempo de gracia) de 30 días y hemos aplicado financiamiento de 31 a 120 días de plazo.

8. PATRIMONIO

El Patrimonio Neto está compuesto por el Capital Social: US\$ 1000.00; Aporte de Socios para Capitalizaciones Futuras US\$ 13929.76; Reserva legal de US\$ 466.38; Utilidades Acumuladas US\$ 36813.01 y Utilidad del ejercicio: US\$ 2303.04.

9. INGRESOS:

Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son de US\$ 1008068.05 que comprenden a la aplicación del valor razonable. En relación a los ingresos operacionales del 2014 que fueron de US\$ 1159005.36 con un decremento de \$10.8% en las ventas.

10. GASTOS OPERATIVOS, DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS:

Los gastos Operativos, de Administración y Financieros del año 2015 ascienden a US\$ 992321.27 con un 12.27 % de decremento con respecto a los gastos operativos, de administración y financieros del año 2014 que fueron de US\$ 1131075.39 .



Ing. Lorena Narváez
GERENTE GENERAL



Ing. Catalina Eres Guanangui
CONTADORA GENERAL