DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. SE DA CREDITO A LOS CLIENTES SEGÚN LOS MONTOS DESDE 15 A 45 DIAS
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIÓNES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO

Cajas.- el saldo de $ 1.96 de las cajas chicas

Saldo de bancos.- el saldo de $ 4.200,78 es el total de bancos al 31 de diciembre según el siguiente detalle:

Cooperativa Multiempresarial $ 44.83

Ban Ecuador ahorros $ 2712,48

Pichincha ahorros $ 1061,66

Cooperativa Alfonso Jaramillo $ 381.81

Todos están conciliados el 31 de diciembre del 2017

Provisiones de inversión en la Cooperativa de ahorro.- Este valor $ 2.383,24 es un ahorro que tiene la empresa en esta cooperativa multiempresarial con la cual tienen acceso a créditos.

Certificado de aportación: el saldo de $ 1.975,15 es un ahorro progresivo del banco del pichincha que se debita mensualmente.

Clientes.- el saldo $ 46286.66 es un valor conciliado revisado por cartera y aprobado por la gerencia, el proceso de recuperación de la cartera es preocupante pues el sector público no canela según lo convenido lo que ocasiona que la empresa enfrente problemas de liquidez.

Inventario.- $ 70.940,44 el valor del inventario.

La propiedad planta y equipo.- La propiedad de vehículos $ 30.632,44 en este año se adquirió una furgoneta pequeña para la distribución y muebles y enseres para la adecuación de las nuevas instalaciones de la empresa.

Los cuales se van a depreciar de la siguiente manera:

Muebles y enseres al 10% anual

Equipo de computación al 33.3% anual

Vehículos al 20% anual

Gastos de Adecuaciones e Instalaciones.- El valor está constituido por gastos hechos para la instalación y adecuaciones de las oficinas montadas y por los gastos del

lanzamiento de la nueva linea DERMAFIL que la empresa está importando desde Europa.

PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los $ 205638,32 es el saldo por pagar de los proveedores existe un detalle conciliado y aprobado por la gerencia

Obligaciones con tarjetas de crédito $ 9.839,59 son valores que adeudan con a las siguientes tarjetas de crédito:

Mastercard $ 3.215,40

American Express $ 1.613,01

Diners $ 2.460,57

Visa Pichincha $ 153.69

Pacificardd $ 2376,92

Diner Club Glas $ 20.00

Las demás cuentas por pagar son obligaciones corrientes con empleados, IESS y SRI y los empleados según el detalle:

Sri de retenciones realizadas y del Iva cobrado $ 191,36

Iess, empleados y provisiones de beneficios sociales $ 5187,51

Prestamos de socios: los $ 32.105,87 son valores que la socia Dra. María Dolores Arteaga ha facilitado a la empresa por su falta de liquidez.

Existen créditos Bancarios.- Por $ 160.480,31 a varias entidades financieras.

Cooperativa Multiempresarial $ 25.580,13

Banco Austro $ 7274,05

Banco Pichincha $ 4.738,62

Novacredit $ 6.699,77

Cooperativa caja $ 39.502,30

Cooperativa Erco $ 17.193,60

Ing. Daniel $ 39.491,84

Ban Ecuador $ 20.000

PATRIMONIO

Capital social de $ 6000,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Existen utilidades acumuladas $ 2071,38 de años anteriores.

Pérdidas acumuladas $ 11972.53

INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de $ 563.782,72de las diferentes marcas que comercializa.

COSTOS Y GASTOS

Los costos de gastos que la empresa ha incurrido en este periodo los más relevantes son los siguientes:

Costo de Ventas es de $ 495.407,01

Gastos de ventas y administración son de $ 138.671,03

El resultado antes de impuestos del año 2017 es de $ -70.295,32

La empresa no pago anticipo de impuesto a la renta

Att.

Ing. Gloria Matute de Moreno

CONTADORA