

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre del 2019

1. Actividad

CARDIOBENE Cía. Ltda. Es una persona jurídica de derecho privado con ámbito en la provincia de Pichincha, cuya sede se encuentra en la ciudad de Quito Distrito Metropolitano, Capital de la República del Ecuador.

Se regirá por lo que dispone el Título XXX del Libro Primero del Código Civil; por el Reglamento para la aprobación de Estatutos, Reformas y Codificaciones, Liquidación, Disolución, Registro de Socios y Directivas de las Organizaciones previstas en el Código Civil y en las Leyes Especiales.

Su actividad principal es de la Comercialización de insumos médicos y otros servicios

Su representante legal es la Señora Diana Patricia Beltrán Cevallos, como Gerente General cuyo período de vigencia es de dos años.

A continuación, presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019 de la Compañía **CARDIOBENE CIA. LTDA.**

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Contables Ecuatorianas.

ACTIVO CORRIENTE**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO****18,118****Caja / Bancos**

Caja Chica Quito	200
Caja Chica Guayaquil	200
Produbanco Cta. Cte.	17,718

La conciliación al 31 de diciembre de 2019 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO
RELACIONADOS****62,718****Clientes Locales No Relacionados****58,428**

Centro Cardiovascular Pichincha S.C.A.	20,695
Compañía Anónima Clínica Guayaquil	15,466
Clinmeyd S.A. / Northospital	591
Hospital de Especialidades Médicas Eugenio Espejo	7,824
Hospital de Especialidades Médicas Carlos Andrade Marín	6,854
Neoplants Importadora y Comercializadora	1,998
Servicios Médicos Angiomanabí Cia. Ltda.	5,000

Anticipo y Cuentas por Cobrar Empleados**4,290**

Lara Valarezo Mirjan Anabel	4,010
Vinueza Lizbeth	280



SERVICIOS Y OTROS ANTICIPOS

5,230

Anticipo a Proveedores	5,230
------------------------	-------

ANTICIPO POR IMPUESTO CORRIENTES

6,102

Crédito Tributario Mes Anterior Retenciones	1,803
Retención Fuente Clientes	4,299

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

29,647

Equipos de Computo	3,474
Vehículos	35,705
Depreciación Acumulada Equipos de Computo	-1,788
Depreciación Acumulada Vehículos	-7,743

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

- 323

Activos por Impuestos Diferidos JP	323
------------------------------------	-----

TOTAL, ACTIVOS

US \$

238.124,78

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

-83,694

Proveedores Locales

-94,494

Bautista Palacios Myriam Margarita	-360
HDHL Express (Ecuador) S.A.	-534
Palfarma Cía. Ltda.	-91,638
Lara Valarezo Mirian Anabel	-816
Gallegos Basabe Sebastián Franz	-1,000
Caja Chica	-146

Proveedores del Exterior

10,800

Inspiremd Ltd	9,000
Twins y Martin Equipment Cor	1,800

PROVISIONES LOCALES

-325

1.5 por 1000 Municipio	-144.95
Contribución Superintendencia de Cías.	-180.10

ANTICIPO

-477

Faltantes y Sobrantes de Caja	-26.60
ISD Impuesto Salida de Divisas	-450.00



OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA / SEGURO SOCIAL **-15,200**
I.E.S.S.

12% IVA Ventas a Crédito	-6,448.37
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	-4,668.57
Cuentas por Pagar al S.R.I.	-928.53
Cuentas por Pagar I.E.S.S.	-3,154.23

CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS EMPLEADOS **-17,344**

Sueldos por Pagar	-6,931.46
Provisión Décimo Tercer Sueldo	-883.70
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	-843.85
Provisión Vacaciones	-5,372.21
15% Participación Empleados	-3,312.56

PASIVO NO CORRIENTE

PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS **-2,582**

Provisión Jubilación Patronal	-1,224.00
Provisión Bonificación por Desahucio	-1,358.00

TOTAL, PASIVOS **US \$** **141.220, 84**

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SOCIAL PAGADO

-20,000

Beltran Erazo Galo Patricio	-14,000.00
Beltran Cevallos Diana Patricia	-3,000.00
Beltran Cevallos Erika Paola	-3,000.00

APORTES FUTURA CAPITALIZACION

-50,000

Aportes Futura Capitalización	-50,000.00
-------------------------------	------------

RESERVAS DE CAPITAL

-688

Reserva Legal	-688.17
---------------	---------

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ORI

Pérdidas y Ganancias Actuariales	1,001.00
----------------------------------	----------

RESULTADOS ACUMULADOS

-12,856

Utilidades Acumuladas	-12,875.72
Pérdidas Acumuladas	19.58

RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO

-14,361

Utilidad Presente Ejercicio	-14,360.63
-----------------------------	------------

TOTAL, PATRIMONIO

US \$

-96.904



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS (V. N.)	-329,256	
COSTO DE VENTAS	97,920	
GASTOS OPERACIONALES ADMINSTRACION	135,050	
GASTOS OPERATIVOS MERCADEO Y VENTAS	73,504	
GASTOS FINANCIEROS	698	
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	7,723	
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO		-14,361

Instrumentos Financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el período que se informa.

Reserva Legal

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la utilidad anual para la reserva legal, hasta que represente el 25% del capital pagado.

Impuesta a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. En el caso de que reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

Ingresos y Gastos

Los Ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

La Administración y la Gerencia General asumen la gestión de CARDIOBENE CIA. LDA., declaran que no han participado al 31 de diciembre del 2019 en transacciones no habituales y/o relevantes.

3. Compromisos

Al 31 de diciembre del 2019, CARDIOBENE CIA. LDA no mantiene ningún tipo de compromiso legal ni contingencia.

4. Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

Quito, 25 de abril 2020



Myriam Bautista Palacios

CPA 17-879