

COMERCIALIZADORA TRADECUS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. OPERACIONES

La empresa COMERCIALIZADORA TRADECUS CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente como Compañía Limitada, aprobada por la Superintendencia de Compañías, su actividad económica principal es VENTA AL POR MAYOR DE TODA CLASE DE INSUMOS, DISPOSITIVOS, MATERIALES Y EQUIPOS MÉDICOS, QUIRURGICOS Y HOSPITALARIOS, INCLUSIVE PARTES Y PIEZAS.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros _

Los estados financieros de COMERCIALIZADORA TRADECUS CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2017z , han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El Banco del Produbanco presenta saldo positivo en la cuenta contable, por el valor de \$ 91.527,59, el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1-11201	Banco Produbanco	91.527,59
---------	------------------	-----------

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales.

1-21101	Cientes No Relacionados	22.994,77
---------	-------------------------	-----------

NOTA 5 -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa mantiene un crédito tributario de IVA en compras, retención en la fuente, mantiene crédito tributario de años anteriores, por un valor de \$15.223,91.

1-23101	Iva En Compras	7.574,75
1-23201	RET EN LA FUENTE 1%	3.922,01
1-23301	CRED TRIB IMP A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	3.727,15
TOTAL		15.223,91

NOTA 6 -INVENTARIOS

La empresa mantiene un inventario de insumos por el valor de \$8.290,69

1-31201	Inv. De Insumos	8.290,69
---------	-----------------	----------

NOTA 7 – ACTIVOS FIJOS

La empresa ha invertido en la adquisición de un vehículo Mazda modelo 2018 color plata cuyo objetivo es facilitar la movilización de los asesores en ventas para las respectivas visitas a los diferentes clientes por un valor de \$32.366,25

1-43101	vehículos	32.366,25
---------	-----------	-----------

NOTA 8 -ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

Este grupo refleja deudas con la administración tributaria y otras cuentas por pagar a acreedores, por el valor de \$ 143.155,87.

2-11101 Instit. Financiera 1	8.022,99
2-12101 Proveedores Locales	71.655,57
2-13105 Ret bienes 312	670,83
2-13114 Aplicables 2%- 344	9,80
2-13202 30% Retención Iva - Bienes	3,60
2-13204 100% Retención Iva	8,17
2-13301 Imp. A La Renta	1.657,10
2-14101 Sueldos Y Salarios	20.108,60
2-14104 Comisiones por pagar	30.618,19
2-14201 Décimo Tercer Sueldo	360,83
2-14202 Décimo Cuarto Sueldo	937,50
2-14301 Aporte del IESS	1.367,28
2-14302 Fondos de Reserva	166,60
2-14303 Préstamos del IESS por pagar	479,59
2-15101 15% Utilidades	1.329,22
2-17102 Valores Por Liquidar	5.760,00
TOTAL	143.155,87

NOTA 10 – PASIVO NO CORRIENTE.

La empresa mantiene deudas con institución financiera y otros por un valor de \$16.435,50

2-21601	Cuentas por pagar Largo Plazo – BCO PRODUBANCO	7.435,50
2-22101	Cuentas por pagar Largo Plazo - SOCIOS	9.000,00

NOTA 9 – CAPITAL SOCIAL.

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 33,30% para el señor Christian Cáceres Guayasamín, 66,70% para el señor Jorge de la Torre Sierra, capital suscrito y pagado de 1000 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Mantiene una reserva Legal de \$ 200,00.

NOTA 10 –COSTOS DE VENTAS Y GASTOS

Son los costos y gastos incurridos en la actividad del negocio.

5-11100	COSTO DE INVENTARIOS	135.589,94
5-13101	Sueldos Y Salarios	39.786,28
5-13105	Comisiones	3.809,04
5-13201	Aporte Patronal	5.296,83
5-13202	Décimo Tercer Sueldo	3.521,73
5-13203	Décimo Cuarto Sueldo	1.656,25
5-13204	Vacaciones	48,53
5-13205	Fondos De Reserva	3.108,01
5-13302	Otros beneficios al Personal	4.360,96
5-13501	Sistema Uptodate	114.582,66
5-13801	Honorarios Profesionales	2.631,41
5-13802	Otros Gastos	35.668,00
5-13803	Servicio De Terceros	13.549,92
5-13804	Seguros	156,89
5-13806	Otros servicios	1.642,19
5-13901	Mant Maquinaria Y Herramientas	2.553,75
6-11104	Honorarios Profesionales	5.760,00
6-11401	Teléfonos	765,43
6-11405	Internet	383,88
6-11501	Patentes y Permisos	2.480,44
6-11502	Impuesto a la Salida de Divisas	5.256,20
6-11601	Arriendos Oficinas	2.717,39
6-11701	Útiles Y Suministros	984,68
6-11807	Otros	4.253,90
6-11901	Mant Maquinarias y Herramientas	3,27
6-11902	Mant Construcciones E Instalaciones	9.510,00
6-11904	Mant. Equipo Oficina Y Enseres	60,00
6-12108	Beneficios al personal	16.990,00
6-12109	Comisiones por Ventas	31.576,54
6-12301	Suministros y materiales Varios	2.545,00
6-12402	Combustibles y Lubricantes	8,93
6-12403	Otros	12.831,68
6-12404	Publicidad	100,00
6-12405	Eventos	1.900,25
6-12406	Iva al Gasto/Otros Impuestos	19.618,80
6-12407	Activos Fijos Menores	2.770,58
6-12503	Mant Vehículos	1.009,02
6-12601	Viáticos	10.610,40
6-12602	Transporte Por Ventas	3.514,03
6-12603	Atención clientes	756,01
6-12604	Otros Servicios	3.013,47
	TOTALES	507.382,27

GASTOS DE FINANCIEROS

6-13101	Gastos Bancarios	1.001,24
6-13102	Intereses y Comisiones a Terceros	3.486,66

NOTA 11 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son captados por ventas propias del giro del negocio, las mismas que son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

4-11102	Ventas De Productos	520.731,68
---------	---------------------	------------

NOTA 12 – UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2017 se genera una Utilidad de \$ 8.861,48 ocasionada por la facturación de productos vendidos.