

COMERCIALIZADORA TRADECUS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019, 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 \$ 2.135,38, el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1-11201	Banco Produbanco	2.135,38
---------	------------------	----------

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, para iniciar con nuevos proyectos se les anticipa valores a los proveedores, anticipos de sueldos.

1-21101	Clientes No Relacionados	61.639,76
---------	--------------------------	-----------

NOTA 5 -INVENTARIOS

La empresa mantiene un inventario de productos en proceso por el valor de \$ 40.688,13

1-31302	Inv. Prod.Procesos. Tmp	40.688,13
---------	-------------------------	-----------

NOTA 6 -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 \$ 121.823,85.

201030101	Proveedores Nacionales	23.825,40
201040102	TARJETA DE CREDITO CORPORATIVA	8.038,24
201070102	Impuestos por Pagar	2.139,43
201070301	APORTE PATRONAL POR PAGAR	2.127,45
201070303	PRESTAMO QUIROGRAFARIO POR PAGAR	277,88
201070305	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR IESS	146,32
201070401	Sueldos por Pagar	4.194,43
201070402	DECIMO TERCERO X PAGAR	2.911,63
201070403	DECIMO CUARTO X PAGAR	1.659,92
201070404	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO ANTERIOR	3.193,78
201070408	COMSIONES POR PAGAR EMPLEADOS	27.245,32
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	5.429,10
202020301	SOCIO JORGE DE LA TORRE	9.000,00
202020304	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES POR DISTRIBUIR	27.376,80
202070101	PROVISION POR JUBILACION PATRONAL	2.012,16
202070102	PROVISION INDEMNIZACION POR DESAHUCIO	2.245,99
	TOTAL	121.823,85

NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL.

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 33,30% para la señora Alexandra Jacqueline Cordova Andaluz, 66,70% para la 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 9 –COSTOS DE VENTAS Y GASTOS

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

501010101	COSTO DISPOSITIVOS MEDICOS	185.396,93
501020101	COSTO MANTENIMIENTO PREVENTIVO	6.660,04
501020102	COSTO MANTENIMIENTO CORRECTIVO	11.354,90
601010101	SUELDOS APORTADOS AL IESS	66.660,26
601010103	BONOS APORTADOS AL IESS	21.088,46
601010201	DÉCIMA TERCERA REMUNERACIÓN	5.435,80
601010202	DÉCIMA CUARTA REMUNERACIÓN	2.446,93

601010206	BONOS NO APORTADOS AL IESS	6.253,29
601010301	GASTO POR APORTE PATRONAL AL IESS	10.661,47
601010302	GASTO POR FONDOS DE RESERVA AL IESS	5.604,11
601010501	GASTO POR HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	5.616,67
601010502	GASTO POR HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	1.100,00
601010601	OTROS GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	535,65
602010101	GASTOS POR DEPRECIACIONES MUEBLES Y ENSERES	1.021,92
607010101	GASTOS DE ARRENDAMIENTO	8.133,93
607020102	GASTOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA	282,25
607020103	GASTOS DE TELEFONÍA	39,42
607030101	GASTOS POR TELEFONÍA CELULAR	2.342,66
607030102	GASTOS POR INTERNET	409,83
607030104	OTROS GASTOS	11.925,53
607040101	GASTOS DE PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	8.056,52
607050101	GASTOS DE TRANSPORTE	1.593,49
607050102	GASTOS DE COMBUSTIBLE	3.318,61
607050104	GASTOS FLETES	156,24
607060101	GASTOS DE PASAJES AÉREOS	19.734,05
607060102	GASTOS DE HOSPEDAJE	1.598,80
607060103	GASTOS DE MOVILIZACIÓN	105,15
607060104	GASTOS DE ALIMENTACIÓN	12.639,39
607070101	ATENCIÓN A CLIENTES	7.828,54
607070101	SERVICIOS OCASIONALES	4.340,00
607080101	GASTOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	37.943,09
607090101	GASTOS POR SUMINISTROS DE OFICINA	3.623,39
607090102	GASTOS POR SUMINISTROS VARIOS	9.944,30
607090104	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	189,47
607100102	MANTENIMIENTO	7.897,91
607110101	GASTOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES	389,61
607110102	GASTOS POR CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	49,28
607110103	OTROS GASTOS POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3.358,64
607200102	OTROS GASTOS POR IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	1.254,43
607200107	OTROS GASTOS	14.662,38
607200108	OTROS GASTOS POR GASTOS NO DEDUCIBLES	72,99
607200113	ACTIVOS FIJOS MENORES	1.425,35
	OTROS SERVICIOS	116.720,61
	TOTAL	609.872,29

GASTOS DE FINANCIEROS

701020101	GASTOS FINANCIEROS COMISIONES BANCARIAS, LOCALES NO RELACIONADAS	2.295,48
702010105	INTERES Y MULTAS SRI IESS	222,89

NOTA 10 – 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.

401010101	DISPOSITIVOS MEDICOS	379.899,74
401010201	Ventas farmacos 0%	74.313,51
401010202	Ventas farmacos 12%	885,00
401010301	Ventas Equipo Medico 12%	18.500,00
401010401	Ventas PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS	7.104,00
401020101	Mantenimiento Preventivo	7.753,34
401020102	Mantenimiento Correctivo	3.163,36
401060101	SOFTWARE MEDICO	157.115,72
401100101	DEVOLUCION DISPOSITIVOS MEDICOS	150,00
	TOTAL	648.584,67

NOTA 11 – UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2019 se genera una Utilidad de \$ 36.194,01 ocasionada por la facturación de productos vendidos.