

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía “**RUSH MEDICAL CIA LTDA**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 23 de julio de 2008, ante el Notario Decimo Primero, con la Resolución No. 08.Q.IJ.003400, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 04 de Septiembre del 2008.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "...La compañía tendrá por objeto: La Venta al por mayor de equipo médico e incluso sus partes. Piezas y materiales.

El capital inicial, una vez efectuada la dolarización, es de \$25.383,00 veinte y cinco mil trescientos ochenta y tres.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente, y el Gerente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **RUSH MEDICAL CIA LTDA.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Daniel Guenni

GERENTE GENERAL

María Carolina Guenni

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 -12-2013

RUSH MEDICAL CIA LTDA

Daniel Guenni	\$13960.00
María Carolina Guenni	\$7615.00
Rubén Alcalde	\$3808.00

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1. CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO.

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y el control interno de la Empresa, es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de contabilidad generalmente aceptados, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina **DECISIONWIM SISTEMA BAJO MEDIDA S. A 2005**, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa.

El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

C.3) OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Cajas y Bancos	57.742.51
TOTAL	57.742.51

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2013 de las cuentas bancarias y los saldos de la caja chica.

C.3.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	64.895.20
Otras cuentas por cobrar	2.929.23
Crédito Tributario IVA	18.168.39
Crédito Tributario RENTA	5.558.84
TOTAL	91.551.66

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

C.3.3 CORRIENTE REALIZABLE

INVENTARIOS

Inventarios	670.361.97
Mercaderías en tránsito	28.734.09
TOTAL	699.096.06

- Corresponde al saldo de los inventarios extracontables efectuados, al 31 de diciembre de 2013. Así como también el valor de mercaderías en Tránsito

C.3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres	4.825.90
Equipo de Computación	8.855.35
Vehículos	40.855.36
Equipos	2.665.39
Depreciación acumulada	-34.414.08
TOTAL	22.787.92

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adopción de las normas NIIF. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%
Vehículos	10%

Edificios	5%
-----------	----

C.3.5 OTROS NO CORRIENTES

GARANTIAS

Garantías	17.974.00
TOTAL	17.974.00

PASIVO

C.3.5. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	137.994.58
Participación de trabajadores	5.034.07
Provisiones Sociales	3.142.25
Otras cuentas por pagar	4.432.04
TOTAL	150.602.94

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores y por pagar del año y el 15% trabajadores.

C.3.6 PASIVOS LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar	520.390.13
Provisión Jubilación Patronal	1.431.76
Provisión para Desahucio	706.25
Prestamos Accionistas	66.060.18
TOTAL	588.588.32

Estos valores corresponden a las provisiones que se realizaron con el estudio de la firma actuarial **LOGARITMO**.

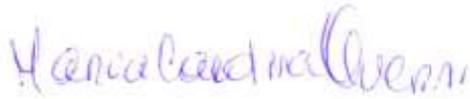
C.3.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	25383.00
Aportes Socios Futuras Capitalizaciones	55.985.00
Otras Reservas	10.085.35
Resultados NIFF	27.891.95
Resultados Acumulados	8.365.02
Resultado del ejercicio	22.250.57
TOTAL	149.960.89

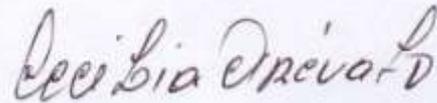
Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa **RUSH MEDICAL CIA LTDA**

C.3.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de 22.250.57 dólares.



María Carolina Guenni
GERENTE GENERAL



Dra. Cecilia Arevalo
CONTADORA