

AUSTROMEDEX CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1

OPERACIONES

AUSTROMEDEX CIA LTDA fue constituida como compañía Ltda. El 5 de junio del 2013 cuenta con el número de **Registro Único de Contribuyente**: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es VENTA AL POR MAYOR DE INSTRUMENTOS, DISPOSITIVOS, MATERIALES MÉDICOS Y QUIRÚRGICOS, DENTALES. La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SAN SEBASTIAN Calle: TRES DE NOVIEMBRE Numero: 3-50 intersección: AV UNIDAD NACIONAL Edificio: CONSULTORIOS LATINOAMERICANA Piso: 1 Oficina: 102 Referencia ubicacion: CONSULTORIOS LATINOAMERICA Celular: 0991304596 Email: austromedex@gmail.com Teléfono Trabajo: 072884716

NOTA No 2

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

NOTA No 3

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

Bancos. - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

Banco produbanco saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 1004.06

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes y de ahorros. Contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades.

NOTA No 4

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, tiene la cartera de créditos por un valor \$ 389.998,64

(adjunto anexo de cartera al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No 5

PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa mantiene provisiones de cartera para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio por un valor de \$ 3.899

NOTA No 6

CREDITO TRIBUTARIO DE IVA. - AL 31 de diciembre del 2019 el iva en compra es de \$ 13.598,66

NOTA No. 7

RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA

El saldo al 31 de diciembre de las retenciones que le han hecho a la empresa es de \$ 3.991,57 se pago como anticipo en valor de \$ 8.320,71

NOTA No 8

PROPIEDADES Y EQUIPO

7.1.- Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

12	ACTIVO FIJO	318,827.18
▼ 121	ACTIVO FIJO	318,827.18
▼ 1211	VEHICULOS	32,907.10
121101	COSTO DE ADQUISICION VEHICULOS	94,383.04
121102	DEPRECIACION NORMAL VEHICULOS	-61,475.94
▼ 1213	EDIFICIOS	285,306.25
121301	COSTO EDIFICIO	286,500.00
121302	DEPRECIACION NORMAL ED	-1,193.75
▼ 1216	EQUIPO DE COMPUTACION	613.83
121601	COSTO DE ADQUISICION EQUIPO COMPUTACION	669.63
121602	DEPRECIACION NORMAL	-55.80

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición.
La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera:

Activos	Tasas
EDIFICIOS	5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%
OTROS	10%

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No 9

CUENTAS POR PAGAR. - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 286.185,49

(adjunto anexo de proveedores al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No.10

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA. – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 el saldo es de \$ 26.620,17

NOTA No 11

PASIVOS NO CORRIENTE

OBLIGACIONES SOCIOS Y RELACIONADOS. – En esta cuenta se registran las obligaciones crediticias que tiene la empresa con varias socios y personas relacionadas con los socios según el siguiente detalle.

221	PRESTAMOS	151,983.71
2212	PRÉSTAMO SOCIOS	13,483.71
2213	MARCO CARRION CALDERON	64,500.00
2214	TERESA MONSALVE	74,000.00

NOTA No.12

PATRIMONIO. - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado.

3	PATRIMONIO	218,238.48
▼ 31	CAPITAL SOCIAL	400.00
311	TERESA MONSALVE	396.00
312	MARCO CARIION	4.00
▼ 32	RESERVAS	11,566.54
321	RESERVA LEGAL	11,566.54
▼ 33	RESULTADOS	206,271.94
331	UTILIDADES ACUMULADAS	204,947.67
332	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	1,324.27

NOTA No 13

INGRESOS. - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 551.753.19 de su actividad ordinaria.

NOTA No 14

COSTO DE VENTAS. - Se registra los costos de los insumos que se compran para la venta no se mantiene inventario este por el año 2019 es de \$ 253.466,56

NOTA No. 15

GASTOS DE OPERACIÓN. –

Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:

Gastos de Personal. - Originados por el pago de remuneraciones, horas extras, comisiones, bonos, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios sociales, originados por la contratación del personal de acuerdo a la legislación ecuatoriana.

611	DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	4,405.35
6111	SUELDOS Y SALARIOS	1,942.22
6113	TRABAJOS OCASIONALES	1,562.50
6114	APORTE PATRONAL	900.63

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

Servicios Varios. - Proveniente por gastos de movilizaciones, guardianía, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones. - Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la Institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas.

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa.

612	GENERALES DE ADMINISTRACION	215,807.30
6121	GASTOS DE VIAJE	3,388.62
61211	SERVICIO DE INTERNET	306.69
61212	POLIZA DE SEGURO VARIOS	1,818.30
61215	HONORARIOS PROFESIONALES	174,733.42
61216	ALIMENTACION	279.68
61218	CONTRIBUCIONES SUPERINTENDENCIA DE CIAS	265.35
61219	IMPUESTOS PATENTE Y 1.5 POR MIL	988.92
6122	GASTOS DE ARRIENDOS	1,500.00
61220	IMPUESTOS MUNICIPALES	3,575.37
61222	LEGALIZACIONES Y NOTARIAS	1,065.57
61223	MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	460.53
61224	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	2,425.95
61227	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y MAQUINARIAS	600.00
61228	MANTENIMIENTO DE SISTEMA COMPUTACION	600.00
61229	DEPRECIACION DE ACTIVOS	10,981.00
6123	UTILES DE OFICINA	232.16
61232	GASTOS DE INSUMOS	3,174.89
61234	OTROS GASTOS	4,101.10

61236	COMISION TARJETAS DE CREDITO	0.96
61238	GASTOS PROVISION CTAS INCOBRABLES	3,899.00
6124	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	4.31
61240	PUBLICIDAD	232.00
61242	ALICUOTA MIRO	154.26
6126	SERVICIO TELEFONICO FAX Y CELULAR	1,006.80
6129	SERVICIO DE CORREO	12.42
6130	GASTOS DE GESTION	487.55
?	GASTOS DE PROYECTO	1,346.24
6211	COMBUSTIBLE	579.46
624	TRANSPORTE DE MATERIALES	766.78

NOTA No. 16

GASTOS FINANCIEROS están compuestos por las siguientes cuentas:

63	GASTOS FINANCIEROS	76.39
632	COMISIONES E IMPTOS. BANCARIOS	76.39
6323	PRODUBANCO	76.39

NOTA No.17

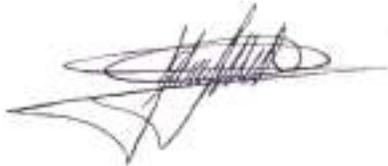
GASTOS NO DEDUCIBLES. - Son gastos en los que incurrido la empresa de los cuales sus proveedores no les han proporcionado documentos legalizados en el SRI, en este caso se cargó a esta cuenta la diferencia de valor de un vehículo pues la noma solo permite activar hasta 35.000,00 por que constituyen para la empresa gastos que se deben pagar adicionalmente el impuesto a la renta.

642	GASTOS NO DEDUCIBLES	24,110.97
-----	----------------------	-----------

NOTA No. 18

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS. – Se comercializo un vehículo lo que ocasionó una pérdida con el valor que se tenia en libros este valor es de \$ 7.246,53

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos
CONTADOR