



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	RECOR DENTAL Y QUIMEDIC C LTDA
DIRECCIÓN	SIMON BOLIVAR 5-78 Y HERMANO MIGUEL
EXPEDIENTE	30595
RUC	0190085422001
AÑO	2010
FORMULARIO	SC.NEC.30595.2010.1
NÚMERO DE INGRESO	61324

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS
(DD/MM/AAAA)

ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	

BALANCE GENERAL (NÚC D)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	1.152.184,53
INVERSIONES CORRIENTES	312	404.163,84
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313	212.325,32
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	1.956.542,49
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317	54.298,45
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	224.867,19
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	326.922,62
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-25.964,53
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324	121.068,78
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	2.567.648,25
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	536.910,49
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	8.475,69
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	7.539.443,12

ESTADO DE RESULTADOS (NÚC D)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	5.919.714,39
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	369.591,26
EXPORTACIONES NETAS	603	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	9.443,53
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	50.073,54
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	1.013,79
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PÚBLICOS	609	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	12.600,00
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
TOTAL INGRESOS	699	6.349.836,51
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	701	3.496.532,52
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	702	401.843,91
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	703	2.781.804,82
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	704	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	705	-2.567.648,25
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	

INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	113.538,53	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	
MUEBLES Y ENSERES	343	38.118,97	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	12.200,62	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	38.151,61	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	205.998,00	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	210.519,96
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-173.176,83	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	717	
TERRENOS	349		BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	718	58.229,61
OBRAS EN PROCESO	350		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	234.830,90	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	720	42.442,53
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	373		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	101.629,96
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	600.000,00
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0,00	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	23.100,00
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	41.110,93
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383		COMBUSTIBLES	729	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384		COMBUSTIBLES	730	2.039,99
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385		PROMOCION Y PUBLICIDAD	731	
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386		PROMOCION Y PUBLICIDAD	732	18.028,50
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388		SUMINISTROS Y MATERIALES	734	26.334,51
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES	389		TRANSPORTE	735	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	390		TRANSPORTE	736	51.937,01
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	391		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	737	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	738	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	0,00	PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	
TOTAL DEL ACTIVO	399	7.774.274,02	PROVISIONES PARA DESAHUCIO	740	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	411	76.174,49	PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	3.486,84
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	412		PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	743	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS LOCALES	413	522.360,66	PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	744	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	414	960.327,31	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	746	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	747	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	748	
			COMISIONES LOCAL	749	
			COMISIONES LOCAL	750	166.505,53
			COMISIONES DEL EXTERIOR	751	
			COMISIONES DEL EXTERIOR	752	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES	415				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR	416	33.460,33		INTERESES BANCARIOS LOCAL	753
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	417	1.112.536,57		INTERESES BANCARIOS LOCAL	754
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	418			INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	755
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	419			INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	756
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	420			INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	421	817.917,47		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	758
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	422			INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	124.174,00		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	760
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	79.039,57		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	762
CREDITO A MUTUO	426			INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	114.064,32		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	764
PROVISIONES	428			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	765
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	3.840.054,72		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	766
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	441			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	767
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	442			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	768
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	443			OTRAS PERDIDAS	769
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444			OTRAS PERDIDAS	770
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446	940.950,00		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	448			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449			GASTOS DE GESTION	775
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451			GASTOS DE VIAJE	777
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452			GASTOS DE VIAJE	778
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453			IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779
CREDITO A MUTUO	454			IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	780
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	782
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	783
OTRAS PROVISIONES	458			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	784
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	940.950,00		AMORTIZACIONES	785
				AMORTIZACIONES	786
				SERVICIOS PUBLICOS	787
				SERVICIOS PUBLICOS	788
				PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789
				PAGOS POR OTROS SERVICIOS	790
				PAGOS POR OTROS BIENES	791
				PAGOS POR OTROS BIENES	792
				BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794

PASIVOS DIFERIDOS	479	311.268,92	TOTAL COSTOS	797	4.112.533,00
OTROS PASIVOS	489		TOTAL GASTOS	798	1.710.373,02
TOTAL DEL PASIVO	499	5.092.273,64	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	5.822.906,02
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	1.239.332,00	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	801	526.930,49
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		PÉRDIDA	802	0,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	264.025,72	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	
RESERVA LEGAL	507	41.735,75	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	815	526.930,49
OTRAS RESERVAS	509	31.897,07	(-) IMPUESTO A LA RENTA	820	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	781.292,92	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	850	526.930,49
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	323.716,92			
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519				
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	2.682.000,38			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	7.774.274,02			

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD

PSG RECORCENTAL Y BUENMEDIO CIA. LTDA.

FIRMA DEL REPRESENTANTE AUTORIZADO

NOMBRE:

C/RUC:

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE:

RUC: