

1. INFORMACIÓN GENERAL

TELLO & NARVAEZ CORPORACIÓN - GESTIÓN TECNOLÓGICA BIOMÉDICA CORP GTB CIA. LTDA., es una Compañía radicada en el Ecuador. El domicilio de su matriz es la Calle de la OEA 03 y la Habana.

Su actividad principal es la:

- SERVICIOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO MÉDICO.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Estos balances están expresados en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables.

3. POLÍTICAS CONTABLES

ACTIVOS

Efectivo y Equivalentes al Efectivo:

USD 6.263,52

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en Instituciones Financieras que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Estos valores están depositados en la cuenta de ahorros de la Cooperativa JEP Ltda.

Cuentas por cobrar:

USD 79.584,74

Estas cuentas corresponden a:

Cuentas por cobrar a clientes por los servicios prestados, existe también valores por créditos tributarios que se han generado por la compra de insumos o materiales y por retenciones.

Impuestos Corrientes: USD 7.247,52

Son valores generados por retenciones del impuesto IVA y retenciones en la fuente de renta tanto por compras como por retenciones valores se compensarán en las declaraciones mensuales y en la declaración anual del impuesto a la renta.

El crédito tributario se liquidará cuando exista pago de impuestos.

PASIVOS

Cuentas por pagar:

Las cuentas por pagar comerciales corresponden a los montos adeudados por la Compañía por la compra de bienes y servicios en el curso normal de sus operaciones, sueldo del directivo y garantías de arriendos.

Impuestos por pagar: USD 5.736,04

El valor de las cuentas por pagar son en su totalidad por las obligaciones con el servicio de rentas internas, por concepto de retenciones en la fuente y retenciones del IVA.

Estos valores se cancelarán en la próxima declaración mensual.

IESS por pagar y participación empelados

USD 14.220,23

El valor por pagar al IESS es por las aportaciones patronales y los aportes personales de los empleados del mes de Diciembre 2019 y que se cancelaran en Enero 2020.

Los pagos a empleados son por la participación del 15% de las utilidades que la compañía generó en este periodo.

Costos y gastos:

USD 148.789,53

Los costos y gastos incluyendo la depreciación de los activos fijos y los intereses causados por préstamos, se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

Ingresos de actividades ordinarias:

USD 190.448,98

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contra prestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Capital:

USD 400,00

El capital de la empresa representa USD 400,00 que está compuesta por 400 acciones de UN dólar cada una.

Resultado del Ejercicio:

USD 30.108,36

En este periodo contable se obtuvo resultado positivo para la compañía.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE

A la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros (10 de marzo de 2020), no existen certeza sobre el impacto que causará la recesión económica producto de la pandemia Covid-19, este hecho seguramente afectará los presupuestos referenciales de ventas y resultados que la administración había considerado para este año.

Sin otro particular por el momento, suscribimos cordialmente

Atentamente,

Ing. Luis Alberto Alvarado, MgF.

CONTADOR GENERAL

TELLO & NARVAEZ CORPORACIÓN - GESTIÓN

TECNOLOGICA BIOMEDICA CORP GTR CIA. LTDA.

Ing. Emmanuel Tello Sánchez

GERENTE GENERAL

TELLO & NARVAEZ CORPORACIÓN - GESTIÓN

TECNOLOGICA BIOMEDICA CORP GTR CIA. LTDA.