

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DUO-MED COMERCIALIZADORA "DUO-MED S.A."
EJERCICIO FISCAL AL 31-DIC-2019

ACTIVO

EFFECTIVO Y BANCOS

Se encuentra representado por el valor de USD \$ 2.218,97 en Caja Chica, destinados para cubrir todos aquellos gastos de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheques.

Las cuentas bancarias muestran un saldo en libros de USD \$ 39.657,39

CREDITO TRIBUTARIO IVA

Los valores acumulados en esta cuenta por USD \$ 4.403,80 representan el impuesto al valor agregado por las adquisiciones gravadas, y las retenciones que efectuaron los clientes al momento de pagar las facturas emitidas por la empresa, los mismos que serán deducidos en la declaración mensual y liquidación del IVA.

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

Los valores acumulados en esta cuenta por USD \$ 120,89 representan el impuesto a la renta anticipado por las retenciones que efectuaron los clientes al momento de pagar las facturas emitidas por la empresa, los mismos que serán deducidos en la declaración anual y liquidación de impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2019.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
ACTIVOS FIJOS

En este grupo por USD \$ 11.676,00 se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la empresa, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones, brindando con ello un mayor apoyo, desarrollo y facilidades en la atención a los clientes, correspondiendo a la confianza depositada por ellos.

Los rubros de esta cuenta están clasificados como sigue:

✓ Muebles y Enseres	USD \$ 8.134,10
✓ Equipos de Cómputo	2.171,43
✓ Vehículos	2.211,00
✓ Otras Propiedades	687,50
✓ Activos Intangibles	730,00
✓ (-) Depreciación	3.830,14
✓ (-) Amortización	182,52

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada y fijada según la norma contable y fiscal así:

- ✓ Muebles y Enseres 10 años
- ✓ Equipos de Cómputo 3 años
- ✓ Vehículos 5 años

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS CORRIENTE

Está considerada la cuenta por pagar por USD \$ 8.766,74, impuesto a la renta 2019 por un valor de USD \$ 108,96 y por impuestos varios a pagar al S.R.I. por USD \$ 3.299,02, IESS por pagar por USD \$ 179,42.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS CORRIENTE

Está considerada por cuenta por pagar a Accionistas por USD \$ 44.017,79

ANTICIPOS DE CLIENTES

Valor otorgado como anticipo por ventas de productos, la misma que será facturada en el siguiente ejercicio económico por un valor de USD \$ 123.752,33

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Valor de USD \$ 800,00 correspondiente a los aportes de los Accionistas existentes al 31 de diciembre del 2019.

APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION

Fondo constituido por USD \$ 53.792,41 según aporte del mayor accionista en beneficio de las operaciones del negocio y que van a constituir aumento de capital a futuro.

RESERVA LEGAL

Fondo patrimonial acumulado por USD \$ 4.128,16 constituido por el 10% de los resultados positivos la fecha de cálculo, según lo establecido por la Ley de Compañías.

RESULTADO DEL EJERCICIO

Valor de USD \$ 157,60 establecido en el estado de pérdidas y ganancias por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019.

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad económica de la Compañía por ventas realizadas por un valor de USD \$ 19.116,90.

COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

- **COSTOS DE VENTAS**

Representa los costos incurridos en el desarrollo y cumplimiento de la actividad económica de la compañía y compra de mercaderías no producidos por la empresa por un valor de USD \$ 5.925,99

GASTOS DE ADMINISTRACION

Hace referencia a todos aquellos pagos efectuados e incurridos con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo de la actividad económica de la empresa por un valor de USD \$ 13.033,31.

Atentamente,



ULISES UBILLA OLVERA
CONTADOR
Reg. No. 19620