



Distribuidora Veterinaria "Tello"

CIA. LTDA.

HUACHI LA JOYA - BARRIO LA UNION
disvetel@hotmail.com

TELEFONO: 2405-034
CELULAR: 099 253 2966

AMBATO - ECUADOR

DISTRIBUIDORA VETERINARIA TELLO CIA. LTDA.

"DISVETEL"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIONES

La empresa Disvetel Cía. Ltda. está constituida de conformidad a la Ley de Compañías, su actividad principal es la comercialización de productos veterinarios en la zona central del Ecuador. Las políticas contables de la compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen tributario Interno, Reglamento de la Ley de Régimen tributario Interno y con las normas Ecuatorianas de Contabilidad.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros presentados al 31 de diciembre del 2017 corresponden a la Distribuidora Veterinaria Tello Cía. Ltda., constituida el 26 de agosto de 1993 según escritura pública elevada en la Notaria Sexta y aprobada por la Superintendencia de Compañías.

La empresa se encuentra en el grupo de empresas Pymes que en el Ecuador deben adoptar la NIIF para Pymes para la presentación de los Estados Financieros adjuntos.

3.- EFECTIVO

Caja y bancos constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y equivalente de caja al 31 de diciembre es:

CUENTAS	VALOR
Caja	7112,94
Caja Chica	500,00
Banco Pichincha Cta. Cte.	8.135,18

Los valores de bancos están debidamente conciliados al 31 de diciembre.



Distribuidora Veterinaria "Tello"

CIA. LTDA.

HUACHI LA JOYA - BARRIO LA UNION
disvetel@hotmail.com

TELEFONO: 2405-034
CELULAR: 099 253 2966

AMBATO - ECUADOR

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Comprende el grupo de las siguientes cuentas:

CUENTAS	VALOR
Cientes (Anexo correspondiente)	223.772,96
Cuentas por cobrar	26.435,00

Se tiene un valor por provisión de cuentas incobrables por \$4.678,95.

5.- MERCADERIAS

El valor de inventarios al 31 de diciembre del 2017 es de 38.928,07 que se pueden apreciar en el anexo correspondiente

Todas las mercaderías se encuentran en buen estado para su venta.

6.- ACTIVOS FIJOS

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

DETALLE DE ACTIVOS FIJOS	Saldo	Depreciación	Saldo final del año
Equipo de oficina	2.130,53	1.355,59	774,94
Muebles y enseres	5.318,03	2.908,92	2.409,11
Vehículos	82.056,78	22.752,29	59.304,49
Equipo de aseo y limpieza	101,07	101,07	0,00
Equipo de computo	9003,27	6996,36	2.006,91
Software de computo	4.899,11	3.202,06	1.697,05

Las depreciaciones de los activos fijos se realizaron de acuerdo a los tiempos y porcentajes de ley y tomando valores residuales y tiempos apropiados, es decir se basa a la técnica contable.

El equipo de oficina, Equipo de aseo, se encuentran totalmente depreciados por lo que no sufre cambios con el movimiento de sus depreciaciones acumuladas.



Distribuidora Veterinaria "Tello"

CIA. LTDA.

HUACHI LA JOYA - BARRIO LA UNION
disvetel@hotmail.com

TELEFONO: 2405-034
CELULAR: 099 253 2966

AMBATO - ECUADOR

7.- PROVEEDORES, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Proveedores puede observarse en el correspondiente Anexo, que tiene un valor de \$249.519,29

El valor de \$ 3.761,25 corresponde a aportes patronales, personales y fondos de reserva de los empleados afiliados el IESS así como cuotas de préstamos quirografarios.

8.- PROVISION POR LITIGIOS

Provisión por litigios \$ 4.000,00

Aprobado por la Junta de socios aplicando la NIIF 37

9.- DEUDAS CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La empresa adeuda a la Administración Tributaria por las retenciones efectuadas a nuestros proveedores por concepto de renta \$ 658,42 y de IVA retenido por \$ 168,15.

10.- PASIVOS LARGO PLAZO

Las provisiones patronales son:

Reserva para Jubilación Patronal	\$	-12.966,53
Reserva Bonificación Desahucio	\$	-3.639,53

Todos los datos fueron tomados del Estudio Actuarial para la empresa proporcionados por la empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda.

11.- CAPITAL

El capital social de la compañía es de \$ 37.080,00 y está constituido de la siguiente manera:

NOMBRE DE LOS SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO
TELLO PAEZ GABRIEL HERIBERTO	31.518,00
TELLO VALENCIA GABRIEL ALEXANDER	5.562,00



Distribuidora Veterinaria "Tello"

CIA. LTDA.

HUACHI LA JOYA - BARRIO LA UNION
disvetel@hotmail.com

TELEFONO: 2405-034
CELULAR: 099 253 2966

AMBATO - ECUADOR

12.- RESULTADOS

Como punto importante se procede a analizar el Estado de Pérdidas y Ganancias, a continuación, se detallan los puntos más importantes:

- Ventas Netas	\$ 1'058.705,38
- Otros ingresos	\$ 329,34
- Costo de ventas	\$ 827.448,52
- Los gastos ascendieron a	\$ 221.534,64
- Se obtuvo una utilidad Contable de	\$ 10.051,56

Para constancia firman:


Sr. Gabriel Tello P.

Gerente


Mg. Amanda Morales

Contadora