

**CORPORACION DE MEDICINA Y NUTRICION CIENCIAS DE LA VIDA SAVINMED
SAVINMEDCORP CIA.LTDA.**

RUC: 1702564794001 Expediente: 700899

La empresa durante el período 2019, genero actividad económica tanto en ventas y gastos operacionales y no operacionales.

Se detalla a continuación las respectivas Notas a los Estados Financieros 2019.

1.1 ACTIVOS CORRIENTES:

Nota 1.- Efectivo y equivalentes de efectivo. -

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Caja general depósitos	0.00	0.00
Caja chica	0.00	0.00
Bancos locales	6,618.88	363.00
TOTAL	6,618.88	363.00

1.1.01. Efectivo y equivalentes de efectivo:

La empresa genero movimientos bancarios por su actividad económica en la cuenta corriente del Banco Pichicha: 2100199603.

Nota 2.- Documentos y cuentas por cobrar. -

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Clientes	4,026.96	40.62
Accionistas	2,400.00	0.00
Impuesto por cobrar - Retenciones	748.68	1,357.73
	7,175.64	1,398.35
(-) Provisión cuentas incobrables	-40.27	0.41
TOTAL	7,135.37	1,398.76

1.1.02. Documentos y cuentas por cobrar:

Cuentas por Clientes:

Se realizo el cobro del saldo de clientes al 01 de enero 2019 en el primer trimestre con la entrega de un equipo de oficina por parte de los clientes por el valor de \$ 3,986.69.

El saldo de cuentas por clientes del 2019 es por concepto de curso BLS por cobrar.

Cuentas por Accionistas:

Se realizo el cobro de la cuenta accionistas del saldo al 01 de enero 2019 por el valor de \$ 2.400,00.

Se realizo el cobro de cuenta accionista con la entrega de un Equipo de Oficina por el valor de \$ 2.400,00. El equipo se registró como un Activo Fijo de la Empresa.

Impuestos por Cobrar. – Retenciones Impuesto Renta Recibidas de Clientes:

El valor de retenciones del 2019 se incrementó debido al aumento de ingresos, se utilizó el saldo para la declaración del Impuesto a la Renta del periodo 2019.

El saldo a favor de \$1,357.73, se mantendrá como crédito tributario para el periodo 2020 según normativa legal vigente.

Nota 3.- Inventarios. -

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Inventarios	2,063.70	0.00
TOTAL	2,063.70	0.00

1.1.03. Inventarios:

Se realizo el consumo del saldo inicial del inventario durante el primer trimestre del 2019.

El inventario tuvo unos movimientos debido a la importación de productos terminados (libros para cursos BLS) durante el mes de agosto del 2019 por el valor de \$2.672.82 los mismos se consumieron en el mismo periodo

La empresa realizo la adquisición de materiales durante el 2019 para la generación de su actividad económica, los mismos se consumieron en el mismo periodo.

1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES

Nota 4.- Propiedades, maquinarias y equipos. -

Costo	Saldo al 1/1/2019	Adicionales	Saldo al 31/12/2019
Equipos de oficina	72.33	6,386.69	6,459.02
Equipos de computación	0.00	245.48	245.48
	72.33	6,632.17	6,704.50
(-) Depreciación Acumulada	-7.23	-720.49	-727.72
TOTAL	65.10	5,911.68	5,976.78

1.2.01. Propiedades, maquinarias y equipos:

Se registro la adquisición de un nuevo equipo de computación por el valor de \$ 245,48.

Durante el año 2019 realizo el cobro de la cuenta accionista con la entrega de un Equipo de Oficina por el valor de \$ 2.400,00. También se realizó el cobro del saldo de clientes al 01 de enero 2019 con la entrega de otro equipo de oficina por parte de los clientes por el valor de \$ 3,986.69.

El equipo de oficina se registró como un Activo Fijo de la Empresa.

1.2.02. Depreciación Acumulada Activos Fijos:

Se procedió a realizar la respectiva depreciación de los activos fijos de la empresa según normativa legal vigente, tanto en valores y porcentajes.

2.1 PASIVOS CORRIENTE

Nota 5.- Documentos y cuentas por pagar. -

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Proveedores	8,383.45	391.17
Impuestos por pagar	1,829.32	613.02
Obligaciones laborales por pagar	0.00	284.38
Accionistas	3,108.24	3,767.57
TOTAL	13,321.01	5,056.14

2.1.03. Proveedores: Se realizo el pago del saldo al 01 de enero del 2019 de proveedores, durante el primer trimestre del 2019 por \$ 8,383.45.

El saldo al 31 de diciembre 2019 de proveedores locales es de \$ 391.17.

2.1.04. Accionistas:

En el año 2019 no se realizó la cancelación de la cuenta por pagar accionistas por el valor de \$ 3108.24.

Se solicito un préstamo a los accionistas por \$ 659.33 para cumplir con una obligación que mantenía la empresa durante el periodo 2019.

2.1.05. Impuestos por pagar:

El saldo al 31 de diciembre 2019 por concepto de impuestos por pagar es de \$613.02 este valor corresponde a obligaciones fiscales del mes de diciembre 2019 y otras obligaciones de ley por cumplir.

2.1.06 Obligaciones laborales por pagar:

En el año 2019 se procedió a realizar la contratación de la Srta. Nicole Jiménez con la cual se mantiene una relación de dependencia.

Las obligaciones laborales de ley se han cumplido con normalidad hasta el 31 de diciembre del 2019.

El saldo al 31 de diciembre del 2019 es por \$ 284.38 este valor corresponde a las provisiones de beneficio de ley por cancelar según normativa legal vigente.

3. PATRIMONIO

Nota 6.- Patrimonio. –

3.1 Capital Social: El capital de los accionistas se mantiene por \$ 400.00.

3.2 Reservas:

En el año 2019 el saldo de la reserva legal, facultativa y otras es de \$ 2,296.64.

3.3 Resultados Acumulados

Pérdidas Acumuladas: El saldo al 31 de diciembre 2019 es de \$ 3,093.68.

Utilidades Acumuladas: El saldo al 31 de diciembre 2019 es de \$ 2,966.32.

Resultado del Ejercicio: La utilidad antes de impuestos y participación trabajadores del año 2019 es de \$ 112.30.

4.INGRESOS

Nota 7.- Ingresos. – Los ingresos operacionales de la empresa con tarifa 12 % y 0 % se compone de lo siguientes rubros:

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Servicios de Paramedicos	33,690.83	67,146.03
Cursos BLS	3,743.43	7,460.67
TOTAL	37,434.26	74,606.70

4.1 Ingresos Operacionales.

En el periodo 2019 los ingresos operacionales tuvieron un incremento significativo del 50% en comparación al año 2018.

5. COSTO DE VENTAS

Nota 8.- Costo de Venta. – Los costos de ventas se componen de los siguientes rubros:

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2019
Inventario inicial de bienes no producidos	0.00	2,063.70
Compras netas locales de bienes no producidos	33,477.84	4,389.37
Importaciones de bienes no producidos		2,672.82
(-) Inventario final de bienes no producidos	-2,063.70	0.00
TOTAL	31,414.14	9,125.89

6.1 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Nota 9.- Gastos administrativos y de ventas:

Los gastos administrativos y de ventas se componen de los siguientes rubros:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Gastos de Venta	3,114.16	15,276.89
Gastos de Administration	2,005.34	49,314.06
TOTAL	<u>5,119.50</u>	<u>64,590.95</u>

6.1.01.1. Personal Administrativo: En el año 2019 se registraron todos los gastos del personal administrativo correspondiente a la Srta. Nicole Jiménez según normativa legal vigente.

6.1.01.2. Otros gastos de administración: En el año 2019 se registraron los gastos de administración que se detalla a continuación:

Honorarios profesionales: Se registraron los honorarios requeridos por la empresa, para cubrir requerimientos y generación de ingresos.

Alquiler y Arriendo: Se registraron los gastos de arriendo del consultorio del Edificio Consultorios Pichincha del periodo 2019.

Mantenimientos: Se registraron los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos y vehículos utilizados en la actividad económica de la empresa en el año 2019.

Depreciación de Activos Fijos: Se registraron los gastos de depreciación de los activos fijos adquiridos por la empresa en el año 2019 según normativa legal vigente.

Seguros: Se registraron los gastos de seguros de vehículos utilizados en la actividad económica de la empresa en el año 2019.

Gastos de Gestión: Se registraron los gastos de viaje y de gestión utilizados en la actividad económica de la empresa en el año 2019.

Servicios básicos y Telecomunicación: Se registraron los gastos de servicios básicos como luz eléctrica, internet de oficina y otros utilizados en la actividad económica de la empresa en el año 2019.

Otros gastos de administración: Se registraron los gastos de transporte y movilización administrativo, útiles de oficina, útiles de aseo, legales y publicidad utilizados en la actividad económica de la empresa en el año 2019.

6.2 GASTOS FINANCIEROS

Nota 10.- Gastos financieros:

Se registraron los gastos financieros de la cuenta bancaria de la empresa del año 2019 por el valor de \$ 777.56.

Los registros se componen de los siguientes rubros: costos de transacción, comisiones bancarias, honorarios, tasas, entre otros.