

IDROVOMED CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1

OPERACIONES

IDROVOMED CIA. LTDA. Fue constituida como compañía Ltda. El 20 de FEBRERO del 2019 cuenta con el número de **Registro Único de Contribuyente**: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es CONSULTA Y TRATAMIENTO POR MÉDICOS GENERALES Y ESPECIALISTAS EN CONSULTORIOS. La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SUCRE Calle: DANIEL CÓRDOVA Numero: S/N Intersección: AGUSTÍN CUEVA Edificio: TORRE MÉDICA Oficina: 205 Referencia ubicación: FRENTE A LA CLÍNICA SANTA INÉS Teléfono Trabajo: 072823272 Celular: 0998456105 Email: gloriavimos@yahoo.com

NOTA No 2

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

NOTA No 3

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

| | | |
|---------|------------|----------|
| 111 | DISPONIBLE | 2,697.30 |
| 11102 | BANCOS | 2,697.30 |
| 1110204 | AUSTRO | 2,697.30 |

Bancos. - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

| | | |
|---------|--------|----------|
| 11102 | BANCOS | 2,697.30 |
| 1110204 | AUSTRO | 2,697.30 |

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes.

Contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades,

(Anexos, Conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No 4

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, la cartera de créditos es de \$ 6.119,92 y está conformada de la siguiente manera:

| | |
|---|----------|
| LARREA JONNATHAN | 259.92 |
| JARAMILLO LEONCIO | 700.00 |
| GIL JUAN FERNANDO | 1,000.00 |
| AZUERO DOMENICO | 1,060.00 |
| CRIOLLO ORTIZ BRAYAN | 700.00 |
| ALMEIDA ELIZABETH | 1,600.00 |
| CLINICA DE ESPECIALIDADES SANTA INES S.A. | 800.00 |

NOTA No 5

PROPIEDADES Y EQUIPO

5.1.- Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

| | | |
|--------|--|-----------|
| 12 | ACTIVO FIJO | 38,722.07 |
| ▼ 121 | ACTIVO FIJO | 38,722.07 |
| ▼ 1214 | MUEBLES Y ENSERES | 8,722.07 |
| 121401 | COSTO DE ADQUISICION MUEBLES Y ENSERES | 8,755.40 |
| 121402 | DEPRECIACION NORMAL | -33.33 |
| ▼ 1216 | VEHICULOS | 30,000.00 |
| 121601 | COSTO DE ADQUISICION VEHICULOS | 35,000.00 |
| 121602 | DEPRECIACION NORMAL | -5,000.00 |

La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera:

| Activos | Tasas |
|---------------------------------------|--------------|
| EDIFICIOS | 5% |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 10% |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN | 33.33% |
| UNIDADES DE TRANSPORTE | 20% |
| OTROS | 10% |

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No 6

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES. - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 880.70

| Cliente/Proveedor | Valor |
|--------------------------------------|---------|
| TINOCO ALVEAR JUANA | -50.80 |
| OCHOA AGUIRRE GALO RENE | -176.40 |
| COMERCIAL SALVADOR PACHECO MORA S-A- | -433.28 |
| MATUTE VIMOS GLORIA | -150.00 |
| CARPIO IGLESIAS MARIA PRISCILA | -70.22 |

NOTA No.7

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA. – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 y valores pendientes por sueldos de diciembre y por provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

| | | |
|--------|---------------------|----------|
| 213 | PROVISIONES | 2,772.49 |
| 2131 | BENEFICIOS DE LEY | 1,827.18 |
| 213107 | SUELDOS POR PAGAR | 1,827.18 |
| 2132 | PROVISIONES VARIAS | 401.86 |
| 21324 | IESS POR PAGAR | 401.86 |
| 2133 | IMPUESTOS POR PAGAR | 543.45 |
| 213316 | IMPUESTOS POR PAGAR | 543.45 |

NOTA No. 8

PRESTAMOS DE SOCIOS. - Los socios han prestado valores a la empresa para darle mayor liquidez sin costo de financiamiento, al 31 de diciembre del 2019 tiene un saldo de \$ 63.402,74

NOTA No. 9

PATRIMONIO. - Está integrado por el capital social que es de \$ 400

| | | |
|-----|-------------------|--------|
| 31 | CAPITAL SOCIAL | 400.00 |
| 311 | ROMULO IDROVO | 399.00 |
| 312 | MARIA ARIAS VELEZ | 1.00 |

NOTA No 10

INGRESOS. - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 49.764,77 de su actividad ordinaria.

NOTA No 11

GASTOS DE OPERACIÓN. –

Gastos de Personal.- Originados por el pago de remuneraciones, horas extras, comisiones, bonos, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios sociales, originados por la contratación del personal de acuerdo a la legislación ecuatoriana.

| | | |
|------|-----------------------------|-----------|
| 611 | DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO | 19,881.09 |
| 6111 | SUELDOS Y SALARIOS | 15,909.66 |
| 6112 | BENEFICIOS SOCIALES | 2,038.41 |
| 6114 | APORTE PATRONAL | 1,933.02 |

Servicios Varios.- Proveniente por gastos de movilizaciones, guardianía, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones.- Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la Institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas.

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa.

| | | |
|-------|------------------------------------|-----------|
| 612 | GENERALES DE ADMINISTRACION | 43,300.40 |
| 61213 | GASTOS NO DEDUCIBLES | 19,657.13 |
| 61215 | HONORARIOS PROFESIONALES | 3,906.66 |
| 61219 | IMPUESTOS PATENTE Y 1.5 POR MIL | 10.00 |
| 61220 | IVA DE COMPRAS NO COMPENSADO | 7,859.93 |
| 61224 | MANTENIMIENTO DE VEHICULOS | 457.73 |
| 61225 | MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES | 648.40 |
| 61228 | SISTEMA COMPUTO | 450.00 |
| 61229 | DEPRECIACION DE ACTIVOS | 5,033.33 |
| 61233 | UTILES DE OFICINA | 30.00 |
| 61234 | OTROS GASTOS | 4,205.79 |
| 61236 | COMISION TARJETAS DE CREDITO | 446.38 |
| 61237 | USO DE INSTALACIONES DE LA CLINICA | 100.14 |
| 61238 | COMBUSTIBLE | 494.91 |

NOTA No 12

GASTOS FINANCIEROS están compuestos por las siguientes cuentas:

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 63 | GASTOS FINANCIEROS | 8.91 |
| 632 | COMISIONES E IMPTOS. BANCARIOS | 8.91 |
| 6323 | AUSTRO | 8.91 |

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos

CONTADOR