

## CORDOVA ELIZALDE COELME CIA.LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

#### NOTA No 1

##### OPERACIONES

CORDOVA ELIZALDE COELME CIA.LTDA fue constituida como compañía Ltda. El 15 de Abril 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. ESTAS ACTIVIDADES PUEDEN REALIZARSE EN CONSULTORIOS COLECTIVOS, EN CLÍNICAS AMBULATORIAS, EN CLÍNICAS ANEXAS A EMPRESAS, ESCUELAS, RESIDENCIAS DE ANCIANOS U ORGANIZACIONES SINDICALES O FRATERNALES. La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SUCRE Calle: DANIEL CÓRDOVA TORAL Numero: S/N Intersección: FEDERICO PROAÑO Referencia ubicacion: A MEDIA CUADRA DE LA CLÍNICA SANTA INÉS Email: diegocordova@yahoo.com Celular: 0999051470 Teléfono Trabajo: 072831461

#### 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:

**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:

Banco del Austro saldo conciliado al 31 de diciembre del 2019 de \$ 32.226,65

(Anexo, conciliación bancaria al 31 de diciembre del 2019)

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

#### NOTA No 4

#### CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, la cartera de créditos es de \$ 1.000

(Anexos, cartera Total al 31 de diciembre del 2019)

#### NOTA No 5

#### PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa no mantiene provisiones de cartera para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio.

#### NOTA No 6

#### RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA

EL saldo al 31 de diciembre por retenciones que le han hecho a la empresa es de \$ 1.369.08

#### NOTA No. 7

#### PROPIEDADES Y EQUIPO

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

12	ACTIVO FIJO	23,563.58
▼ 1217	VEHICULOS	23,563.58
121701	COSTO DE ADQUISICION VEHICULOS	26,776.79
121702	DEPRECIACION NORMAL	-3,213.21

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición.

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%

#### NOTA No 8

## **PASIVOS**

### **PASIVOS CORRIENTES**

**CUENTAS POR PAGAR.** - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 4024,00

(Anexo detalle de cuentas por pagar )

#### **NOTA No 9**

**OBLIGACIONES CON relacionados.** - Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta esta el valor pendiente los siguientes saldos con socios de la empresa:

Dr. Diego Córdova \$ 6.994,05

#### **NOTA No.10**

### **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 provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

Retenciones del 2% 81,32

Retenciones del 10% 245.67

Retenciones del 70% 298.20

Retenciones del 100% 270.80

#### **NOTA No 11**

**PATRIMONIO.** - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado..

El Capital social de la empresa es de \$ 400,00

#### **NOTA No 12**

**INGRESOS.** - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 101.038,31 de su actividad ordinaria.

#### **NOTA No 13**

### **GASTOS DE OPERACIÓN. –**

**Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:**

6	GASTOS OPERACIONALES	54,237.30
61	GASTOS DE ADMINISTRACION	54,233.67
611	DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	6,500.00
6113	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	6,500.00
612	GENERALES DE ADMINISTRACION	47,733.67
6121	GASTOS DE VIAJE	1,330.82
61212	SEGUROS	782.74
61213	GASTOS NO DEDUCIBLES	1,684.11
61215	HONORARIOS PROFESIONALES	7,873.32
61219	IMPUESTOS PATENTE Y 1.5 POR MIL	10.00
61220	IVA DE COMPRAS NO COMPENSADO	7,723.68
61224	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	3,642.71
61228	SISTEMA COMPUTO	400.00
61229	DEPRECIACION DE ACTIVOS	3,213.21
6123	UTILES DE OFICINA	54.00
61233	COMBUSTIBLE	219.38
61234	OTROS GASTOS	3,587.36
61235	ADECUACION DE LOCAL	16,285.00
61236	COMISION TARJETAS DE CREDITO	153.01
61237	USO DE INSTALACIONES DE LA CLINICA	774.33

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

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.

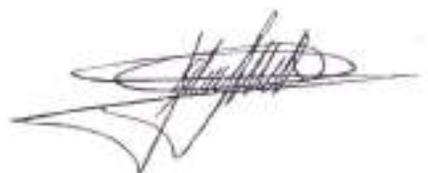
#### NOTA No 14

**GASTOS FINANCIEROS** están compuestos por las siguientes cuentas:

Comisiones bancarias \$ 3.63

63	GASTOS FINANCIEROS	3.63
632	COMISIONES E IMP.TOS. BANCARIOS	3.63
6323	AUSTRO	3.63

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos  
CONTADOR