

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Información General

DT MEDICAL EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS S.A. es una Sociedad Anónima constituida en Ecuador cuya actividad principal es la importación y exportación de toda clase de equipos, insumos y suministros médicos y hospitalarios, DT MEDICAL se ha mantenido en el mercado por 15 años siendo constituida en el 4 de enero del 2001, durante todos estos años de vida institucional nos hemos podido mantener en el mercado gracias a las decisiones acertadas de la gerencia gracias a las cuales se ha podido superar diversas adversidades que se han venido presentando en el camino como los cambios de gobierno y las distintas políticas tributarias que hemos tenido en estos últimos años, manteniendo la competitividad gracias a las representaciones internacionales que tenemos dentro del país y gracias a eso estar calificados para ganar los contratos públicos y así poder seguir adelante con la actividad principal de la empresa.

2.- Bases de Elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado bajo las normas NIIF para PYMES y se los ha realizado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda de circulación en el Ecuador.

3.- Políticas Contables

- Todas las transacciones empresariales las autorizara el Gerente General y se realizan bajo su vigilancia y supervisión.
- Todas las transacciones se las analiza, registra y contabiliza cronológicamente.
- Montos y fechas para depreciaciones se evaluaran de acuerdo a la naturaleza de los bienes.
- Los valores por valor residual de un activo fijo se lo fijara de acuerdo a cada uno.

4.- Activos de la Empresa

La empresa al momento del cierre del balance la empresa disponía de efectivo que se encontraba alojado en las instituciones financieras con las que trabajamos. Al momento

del cierre del año, la cuenta de la empresa se encontraba sobregirada el año pasado ya se encuentra libre de esta obligación.

Dentro de las cuentas por cobrar se halla la cartera de la empresa que tiene por cobrar surgidas de sus ventas a crédito, las cuales en su mayor parte se tratan de ventas a crédito al sector público. Se ha realizado la provisión a cuentas incobrables y la provisión del deterioro.

El inventario final de mercadería registra los equipos que posee la empresa en stock para abastecer sus ventas.

Dentro del Activos por impuesto corrientes se halla el Crédito Tributario se registra en este año las retenciones en la fuente de IVA y el crédito tributario por adquisiciones.

Se registran los anticipos entregados a proveedores entre los cuales tenemos anticipos entregados a proveedores del exterior antes de empezar el proceso de importación de equipos médicos para abastecernos de stock.

Se han entregado anticipos a los trabajadores de la empresa principalmente como anticipos de comisiones y de utilidades.

Dentro de propiedades, planta y equipo tenemos registrados a los vehículos, equipos de cómputo y las instalaciones posesión de la empresa. De igual manera la depreciación es la proporcional al año cerrado de los bienes que aún tienen valor depreciable.

5.- Cuentas por Pagar

En este rubro encontramos registrada la deuda por la adquisición del inventario para la venta donde las deudas con el exterior representan el rubro más grande, también poseemos deudas con entidades financieras. Se registran también el Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio.

Se tiene además anticipos entregados por clientes, en los cuales la principal cuenta se registrada es la de instituciones públicas

6.- Capital y Aportes

El capital social de la empresa es de 800 dólares.

Los aportes para futuras capitalizaciones que se mantenían en la empresa se ha decidido retirarlos de la empresa por parte de los socios.

7.- Resultados anteriores

Dentro de esta cuenta contamos con la utilidad obtenida dentro de los años anteriores, el cual en conversaciones con los socios por el momento se ha decidido mantenerlo dentro de la empresa por posibles contingentes que se presenten en el futuro, este es otro de los temas tratados en la última reunión de accionistas y quedamos al pendiente de las decisiones que tomen.

8.- Perdida del Ejercicio

En esta cuenta se refleja la pérdida del presente ejercicio la cual se puede hacer frente con los resultados acumulados de los años anteriores.

9.- A los socios

Dentro de todo el año 2018 se han realizado un arduo trabajo de reprocesamiento de la información el cual ha finalizado con los resultados presentados.

Cumbe Vega Víctor H.

Contador General

DT MEDICAL