

- Asesores Tributarios, contables y financieros.
- Auditorías Peritajes Declaraciones de impuestos.
- Reclamos tributarios y aduaneros.
- Proyectos Financieros.
- Capacitación.



99051

JON & DIE MEDICAL S.A.

**INFORME SOBRE EL EXAMEN DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR L AÑO TEMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090496261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Reintegro de la retención de
los impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



JON & DIE MEDICAL S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2008
JUNTO CON INFORME DEL AUDITOR**

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
• Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES 2008

JON & DIE MEDICAL S.A.

CONTENIDO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.....	1
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS	
BALANCE GENERAL.....	2
ESTADO DE RESULTADOS.....	3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	4
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO.....	5
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	6-23

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LOS ACCIONISTAS DE JON & DIE MEDICAL S.A.

1.- HEMOS AUDITADO EL BALANCE GENERAL ADJUNTO DE LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, CON LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS DE RESULTADOS, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS Y DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EN ESA FECHA. DICHO ESTADO FINANCIERO SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA. NUESTRA RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EXPRESAR UNA OPINION SOBRE DICHO ESTADOS FINANCIEROS BASADOS EN NUESTRA AUDITORÍA.

2.- NO OBSERVAMOS EL CONTEO DEL INVENTARIO FISICO DECLARADO AL 31-XII-2008, YA QUE ESA FECHA FUE ANTERIOR A NUESTRO NOMBRAMIENTO COMO AUDITORES, SI PUDIMOS SATISFACERNOS RESPECTO DE LAS CANTIDADES DEL INVENTARIO EN ESA FECHA POR OTROS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA.

3.- LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2007 QUE SE PRESENTAN EN ESTE INFORME CON FINES COMPARATIVOS, NO FUERON AUDITADOS, POR NO ESTAR COMPRENDIDO ESTA COMPAÑÍA DENTRO DE LA OBLIGACION DE PRESENTAR INFORMES AUDITADOS.

4.- NUESTRO EXAMEN SE EFECTUÓ DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS EN EL ECUADOR. ESTAS NORMAS REQUIEREN QUE UNA AUDITORÍA SEA DISEÑADA Y REALIZADA PARA OBTENER CERTEZA RAZONABLE DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS NO CONTIENEN EXPOSICIONES ERRÓNEAS O INEXACTAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO. UNA AUDITORÍA INCLUYE EL EXAMEN, BASADO EN PRUEBAS SELECTIVAS. DE LA EVIDENCIA QUE SUSTENTA LAS CANTIDADES Y REVELACIONES PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS. INCLUYE TAMBIÉN LA EVALUACIÓN DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD UTILIZADOS Y DE LAS ESTIMACIONES IMPORTANTES HECHAS POR LA ADMINISTRACIÓN, ASÍ COMO LA EVALUACIÓN DE LA PRESENTACIÓN GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN SU CONJUNTO. CONSIDERAMOS QUE NUESTRA AUDITORÍA PROPORCIONA UNA BASE RAZONABLE PARA NUESTRA OPINION.

5.- EN NUESTRA OPINIÓN, EXCEPTO POR LOS EFECTOS COMENTADOS EN LOS PÁRRAFOS 2 Y 3 EL REFERIDO PERIODO DEL 2008, PRESENTA RAZONABLEMENTE EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL RESULTADO DE SUS OPERACIONES, LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO AL 2008, DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS ECUATORIANA DE CONTABILIDAD Y PRACTICAS CONTABLES ESTABLECIDAS O AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DEL ECUADOR.

6.- NUESTRA OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS CORRESPONDIENTES AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 DE LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., REQUERIDOS POR DISPOSICIONES VIGENTES, SE EMITIRÁ POR SEPARADO.

ING. COM. C.P.A. VICTOR EDUARDO CASTRO Z.
MAYO 31 DEL 2010
REG. No. SCD-RNAE-707
GUAYAQUIL-ECUADOR

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

- Asesores Tributarios, contables y financieros.
- Auditorías Peritajes Declaraciones de impuestos.
- Reclamos tributarios y aduaneros.
- Proyectos Financieros.
- Capacitación.



JON & DIE MEDICAL S.A.

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31/2008-2007

ACTIVOS	2008	2007
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
CAJA-BANCOS	632.584,23	0
CUENTAS POR COBRAR	35.053,88	1.111.607,06
-PROVISION CTAS. INCOBRABLES	- 1.976,63	- 756,25
CTAS Y DOC X COBRAR RELACIONADOS	13.913,59	13.828,89
OTRAS CTAS X COBRAR	270.797,49	817,17
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR(IVA)	113.045,53	26.988,26
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR(RENTA)	17.558,88	17.308,30
INV PRODUCTOS TERMINADOS	403.823,27	96.984,34
ARRIENDOS PAGADOS X ANTICIPADOS	-	862,50
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-	186,84
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.484.800,24	1.267.827,11
<u>ACTIVO FIJO</u>		
MAQ. EQUIPOS E INSTALACIONES	1.722,89	-
MUEBLES Y ENSERES	5.428,63	5.098,63
EQUIPOS DE COMPUTACION	10.075,95	3.825,77
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	1.350,00	1.350,00
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	3.511,76	2.941,83
-DEPRECIACION ACUMULADA A.FIJO	- 15.904,52	- 11.770,44
INMUEBLES	47.000,00	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	53.184,71	1.445,79
TOTAL DEL ACTIVO	1.537.984,95	1.269.272,90
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	845.268,19	634.032,01
OBLIGACIONES CON EL FISCO	18.550,41	19.995,63
OBLIGACIONES CON EL IESS	4.122,70	1.974,48
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	1.843,13	806,41
PARTICIPACION TRABAJADORES	13.094,40	12.740,05
PROVISIONES	-	66.462,47
	882.878,83	736.011,05
<u>PASIVO LARGO PLAZO</u>		
CTAS Y DOC. POR PAGAR	-	3.081,41
PRESTAMOS A ACCIONISTAS	30.000,00	12.349,08
PROVISIONES	-	8.371,89
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	30.000,00	23.802,38
TOTAL DEL PASIVO	912.878,83	759.813,43
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
CAPITAL SOCIAL	5.200,00	5.200,00
APORTES SOCIOS FUT. CAPITALIZACION	480.995,43	421.000,00
RESERVA LEGAL	18.733,81	10.240,44
RESERVA DE CAPITAL	-	87,14
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS	64.525,66	18.786,71
UTILIDAD DEL EJERCICIO	55.651,22	54.145,18
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.537.984,95	1.269.272,90

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
 Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
 e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

- Asesores Tributarios, contables y financieros.
- Auditorías Peritajes Declaraciones de impuestos.
- Reclamos tributarios y aduaneros.
- Proyectos Financieros.
- Capacitación.



ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31/2008-2007

		2008	2007
INGRESOS			
VENTAS NETAS GRAVADAS TARIFA 12%		187.206,63	1.425.730,30
VENTAS NETAS GRAVADAS TARIFA 0%		955.919,61	1.214,11
OTRAS RENTAS		-	65,52
TOTAL INGRESOS		1.143.126,24	1.427.009,93
COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO INICIAL	96.984,34		22.367,40
COMPRAS	897.682,99		1.277.675,45
	994.667,33		1.300.042,85
INVENTARIO FINAL	- 403.823,27		- 96.984,34
	590.844,06	590.844,06	1.203.058,51
UTILIDAD BRUTA		552.282,18	223.951,42
GASTOS GENERALES			
SUELDOS Y SALARIOS	13.219,65	7.692,00	
BENEFICIOS SOCIALES	4.406,75	2.546,01	
APORTES AL IESS	2.283,82	1.575,72	
HONORARIOS, COMISIONES DIETAS	-	350,00	
ARRENDAMIENTO INMUEBLES	3.569,30	6.033,14	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.642,31	3.721,45	
COMBUSTIBLES	3.971,21	2.584,52	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	337,05	1.763,35	
SUMINISTROS Y MATERIALES	10.686,00	2.910,08	
TRANSPORTE	25.665,25	10.880,81	
GASTOS CUENTAS INCOBRABLES	1.220,38	409,86	
GASTOS DE VIAJE	7.168,22	2.062,43	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	15.737,17	1.233,57	
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	4.134,08	2.242,87	
SERVICIOS PUBLICOS	12.302,99	5.406,56	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	184.282,04	87.605,39	
PAGO POR OTROS BIENES	172.359,93		
	464.986,15	464.986,15	139.017,76
UTILIDAD DEL EJERCICIO		87.296,03	84.933,66
-15%PARTICIPACION TRABAJADORES	-	13.094,40	12.740,05
UTILIDAD GRAVABLE		74.201,63	72.193,61
IMPUESTO CAUSADO		18.550,41	18.048,43
-RETENCIONES EN LA FUENTE		17.558,88	17.308,30
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		991,53	740,13
UTILIDAD NETA		55.651,22	54.145,18

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

(EXPRESADO EN DOLARES)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$55.651.22
AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTI. OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO:	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.134.08
USO UTILIDADES AÑO 08(DIVIDENDOS) Y APORTACIONES FUTURO AUMENTO CAPITAL	59.995.43
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO:	
DISMINUCION EN CTAS. POR COBRAR	808.757.88
AUMENTOS EN INVENTARIOS	-306.838.93
AUMENTOS EN IMPUESTOS ANTICIPA.	-86.307.85
AUMENTO CUENTAS Y DOC. X PAGAR	146.164.78
AUMENTOS EN OTRAS CTAS. X PAGAR	6.197.62
AUMENTO EN FISCO E INSTITUCIONES	703.00
EFECTIVO NETO UTILIZADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO:	688.457.23
ACTIVIDADES DE INVERSION:	
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	55.873.00
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	55.873.00
NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA:	632.584.23
NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL PRINCIPIO DE AÑO:	-0-
NETO Y EQUIVALENTE DE CAJA AL FIN DE AÑO 2008	632.584.23

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y
2007

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 31/2007

MOVIMIENTO DEL AÑO

APORTACION A RESERVA LEGAL/08

TRASPASO A UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

USO UTILIDADES ACUMULADAS A FUT.AUME.

UTILIDADES AÑO 2008

CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTACION FUT. AUM, CAPITAL	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	VALOR TOTAL
5.200,00	10.327,58	421.000,00	18.786,71	54.145,18	509.459,47
	8.406,23	-	8.406,23		-
			54.145,18	-	54.145,18
		59.995,43			59.995,43
				55.651,22	
5.200,00	18.733,81	480.995,43	64.525,66	55.651,22	625.106,12



- Asesores Tributarios, contables y financieros.
- Auditorías Peritajes Declaraciones de impuestos.
- Reclamos tributarios y aduaneros.
- Proyectos Financieros.
- Capacitación.

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., FUE CONSTITUIDA EL 10 DE JUNIO DE 1999 EN GUAYAQUIL, ECUADOR, COMO SE DESPRENDE DEL TESTIMONIO DE LA ESCRITURA PÚBLICA DE CONSTITUCION PROTOCOLIZADA Y OTORGADA ANTE EL NOTARIO TRIGESIMO DR. PIERO AYCART VINCENZINI.

LA EMPRESA TIENE POR OBJETO PRINCIPAL A LA VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPO MEDICO, INCLUSO PARTES, PIEZAS Y MATERIALES CONEXOS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO PREPARADOS EN US\$ DÓLARES COMO RESULTADO DEL PROCESO DE LA DOLARIZACION DE LA ECONOMIA A TRAVÉS DEL CUAL EL GOBIERNO ECUATORIANO FIJÓ COMO MONEDA DE CURSO LEGAL DEL PAÍS, EL DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS FUERON ELABORADOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA EMPRESA, LOS MISMOS QUE NOS FUERON ENTREGADOS DE CONFORMIDAD CON EL ART. 11 DE LA RESOLUCIÓN No.02.Q.ICI.008, DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA Y PREPARADOS CON BASE DE LOS COSTOS HISTÓRICOS, A LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD(NEC) Y LOS REQUISITOS MINIMOS ESTABLECIDOS O AUTORIZADOS POR LA AUTORIDAD DE CONTROL REFERIDA.

CAJA Y BANCOS

CONSTITUYE MOVIMIENTOS DE EFECTIVO, DEPÓSITOS EN BANCOS FÁCILMENTE CONVERTIBLES EN MONTOS RECONOCIDOS DE CAJA.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS

CORRESPONDE EL SALDO DE ESTE RUBRO A FACTURAS PENDIENTES DE COBRO DE CLIENTES.

CUENTAS Y DOC X COBRAR RELACIONADOS

CORRESPONDE EL SALDO DE ESTE RUBRO A FACTURAS PENDIENTES DE COBRO AL GRUPO DE EMPRESAS REALACIONADAS.

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CORRESPONDE A FACTURAS CORRESPONDIENTES A CLIENTES QUE QUEDARON PENDIENTES DE COBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

CORRESPONDE A CREDITO ESTABLECIDO A FAVOR DE LA EMPRESA A DICIEMBRE 31 DEL 2008.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)

CORRESPONDE A RETENCIONES EN LA FUENTE A FAVOR DE LA EMPRESA A DICIEMBRE 31 DEL 2008, LOS MISMOS QUE SON APLICADOS EN EL RESPECTIVO IMPUESTO.

INVENTARIO

LOS INVENTARIOS SE PRESENTAN AL COSTO DE MERCADO, EL MAS BAJO. LAS ADQUISICIONES SE REGISTRAN A SU COSTO ESPECIFICO Y LAS SALIDAS SON CONTROLADAS AL PROMEDIO MÓVIL.

ACTIVO FIJO.

LAS PROPIEDADES ESTÁN REGISTRADAS AL COSTO HISTÓRICO Y EN DOLARES NORTEAMERICANOS MENOS LAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS. LAS DEPRECIACIONES ESTÁN CALCULADAS CON BASE EN EL MÉTODO DE LINEA RECTA SOBRE LA VIDA ÚTIL ESTIMADA DE LOS RESPECTIVOS ACTIVOS.

EL VALOR DE LA VENTA DE ACTIVOS FIJOS Y LA DEPRECIACION ACUMULADA DE LOS ELEMENTOS VENDIDOS O RETIRADOS SE REGISTRA EN LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES EN EL MOMENTO QUE SE CAUSA. LOS GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES SE CARGAN AL RESULTADO DEL EJERCICIO.

LA DEPRECIACION SE CALCULA COMO BASE LA VIDA ÚTIL DE LOS ACTIVOS Y SE APLICAN LOS SIGUIENTES PORCENTAJES:

<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>%</u>
INSTALACIONES	10
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33
VEHICULOS	20
EDIFICIOS	5

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



CUENTAS POR PAGAR

GENERALMENTE TIENEN VENCIMIENTO DE HASTA 30 DIAS POSTERIORES A LA FECHA DE EMISION DEL COMPROBANTE DE VENTA.

OBLIGACIONES CON EL IESS

SON OBLIGACIONES QUE CUMPLIR CON EL SEGURO SOCIAL, EN VIRTUD DE LAS NORMAS LEGALES VIGENTES.

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

SON RECONOCIDOS CUANDO NACE LA OBLIGACION DE LA EMPRESA EN VIRTUD DE LAS NORMAS LEGALES VIGENTES O ACUERDOS CONTRACTUALES, Y REGISTRADOS EN EL TIEMPO Y FECHA QUE EN ELLA SE INDICAN, SE HA CREADO LA PROVISION CORRESPONDIENTE.

PRESTAMO ACCIONISTA

VALOR CORRESPONDIENTE A PRESTAMO QUE SE HA OTORGADO A UN ACCIONISTA EL SR. RAFAEL GONZALEZ CEDILLO GERENTE DE LA EMPRESA.

PARTICIPACION 15% TRABAJADORES

SE REGISTRAN CON CARGO A LOS RESULTADOS DEL AÑO EN QUE SE CAUSA POR UNA CIFRA EQUIVALENTE AL 15% DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO.

IMPUESTO A LA RENTA

SE APLICA LA TARIFA DEL 25% DE IMPUESTO A LA RENTA SOBRE LA UTILIDAD GRAVABLE.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

LOS GASTOS SON RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO EN QUE SE DEVENGAN.

CRITERIO DE EMPRESA EN MARCHA

LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 HAN SIDO PREPARADOS SOBRE LA BASE DE PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICABLES A UN NEGOCIO EN MARCHA, EN CONSECUENCIA DICHOS ESTADOS FINANCIEROS NO REFLEJAN EL EFECTO DE AJUSTES QUE PODRIAN SER NECESARIOS EN CASO DE QUE LA COMPAÑÍA NO ESTUVIERA EN CONDICIONES DE CONTINUAR OPERANDO COMO UNA EMPRESA EN MARCHA, Y, POR ESTÁ RAZÓN, SE VIERA OBLIGADA A REALIZAR SUS ACTIVOS Y LIQUIDAR SUS OBLIGACIONES EN FORMA DIFERENTE AL CURSO NORMAL DE SUS OPERACIONES Y POR MONTOS DIFERENTES A LOS REFLEJADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



INDICE DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

CAMBIOS EN LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR.- EL SIGUIENTE CUADRO PRESENTA INFORMACION RELACIONADA CON EL PORCENTAJE DE VARIACIÓN EN LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR PREPARADO POR EL INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS.

CUADRO DE LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE	VARIACION PORCENTUAL
2001	22
2002	9
2003	6
2004	2
2005	4
2006	2
2007	4
2008	8.83
2009	4.31

NOTA 2.- CAJA Y BANCO

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 ES EL QUE A CONTINUACION SE DETALLA:

CAJA CHICA		US\$ DOLARES	
EFFECTIVO			460,60
BANCOS	CTA. CTE.		
BOLIVARIANO	001-500140-1	624,297.23	
PRODUBANCO	02006032008	7,767.87	
INTERNACIONAL	130-003083-1	58,53	632,123.63
TOTAL			632,584.23

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 LAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS ESTAN CONSTITUIDAS POR VARIOS CLIENTES:

CLIENTES VARIOS	US\$35,053.88
PROVISION CTAS INCOBRABLES	US\$ -1,976.63
VALOR NETO	US\$33,077.25

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 LAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS ESTÁN CONSTITUIDAS DE LA SIGUIENTE MANERA:

WALPESI S.A.	US\$13,913.59
TOTAL	US\$13,913.59

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, QUEDARON CONSTITUIDAS DE LA SIGUIENTE MANERA:

DR SILVA CHACON FERNANCO	299,20
OMNIMED S.A.	156,300.00
LORENA ENCALADA CELI	11,825.84
ALVAREZ CONST S.A.	31,850.01
ALBERTO MONTAÑO JARRIN	43,000.00
ESPINOZA MEJIA WILLI	40,00
SANTIAGO FRANCO VELIZ	300,00
RAFAEL GONZALEZ CEDILLO	30,49
GEORGINA JARAMILLO OLAYA	1,129.55
LUIS ARGUDO ALVARADO	90,00
JAZMIN PAMELA SUAREZ GUTIERREZ	20,09
VICENTE RAMOS VELEZ	100,00
ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS	24,945.00
AYSEN	63,50
SUMINISTROS MEDICOS MONTCEB S.A.	454,47
ARRIENDO DE OFICINA	162,50
EMPRESA ELECTRICA	186,84
	270,797.49

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



NOTA 6.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL SALDO DE CREDITO TRIUBARIO DEL IVA FUE DE
US\$ 113,045.53**

NOTA 7.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL SALDO DE RETENCIONES EN LA FUENTE FUE DE US\$
17,558.88, EL MISMO QUE SE APLICA AL PAGO IMPUESTO, A LA RENTA.**

NOTA 8.- INVENTARIOS

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL SALDO DE LA CUENTA INVENTARIO DE
MERCADERIA ES DE US\$403,823.27, LA AUDITORIA ELABORA ESTE INFORME
UTILIZANDO LA VALORACION PRESENTADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA
EMPRESA CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y SE DESCOMPONE EN LOS
SIGUIENTES GRUPOS:**

EQUIPOS PARA CUIDADOS DE PACIENTE	US\$ 192,000.00
INSUMOS PARA EQUIPOS DE CUIDADO	US\$ 93,428.13
INSUMOS PARA CIRUJIA ENDOSCOPICA	US\$ 118,395.14
TOTAL INVENTARIOS	US\$ 403,823.27

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
 Auditorías Peritajes Declaraciones
 de impuestos.
 Reclamos tributarios y aduaneros.
 Proyectos Financieros.
 Capacitación.



NOTA 9.- ACTIVO FIJO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL DETALLE DE LAS PROPIEDADES ES COMO SIGUE:

ACTIVO FIJO	SALDOS 31/12/2007	COMPRAS AÑO 2008	SALDOS 31/12/2008
MAQ. EQUIPOS E INSTALACIONES	-	1.722,89	1.722,89
MUEBLES Y ENSERES	5.098,63	330,00	5.428,63
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.825,77	6.250,18	10.075,95
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	1.350,00	-	1.350,00
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	2.941,83	569,93	3.511,76
INMUEBLES	-	47.000,00	47.000,00
	13.216,23	55.873,00	69.089,23
-DEPRECIACION ACUMULADA A.FIJO	- 11.770,44	- 4.134,08	- 15.904,52
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	1.445,79	51.738,92	53.184,71

LOS ACTIVOS HAN SIDO DEPRECIADOS POR EL MÉTODO DE LINEA RECTA, SEGÚN LOS PORCENTAJES ESTABLECIDOS POR EL S.R.I. Y LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
 Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
 e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

Asesores Tributarios, contables y financieros.
 Auditorías Peritajes Declaraciones
 de impuestos.
 Reclamos tributarios y aduaneros.
 Proyectos Financieros.
 Capacitación.



NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

LOS SALDOS DE CUENTAS QUE COMPONEN ESTE RUBRO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 FUERON:

PROVEEDORES	US\$ DOLARES
ALEM CIA. LTDA.	50342.21
CORPMASER S.A.	1182.54
DT MEDICAL EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS	344.10
PACIFITEL S.A.	358.02
PERFECTECH S.A. MEDICAL EQUIPMENT	388.50
SUMINISTROS MEDICOS MONTCEB S.A.	125.10
VIPSALUD CORP S.A.	1860.49
OMNIMED S.A.	2837.16
ELIAS RIVADENEIRA V.	77.70
DANIELA GUADALUPE CEDEÑO PROAÑO	1293.15
GEORGINA JARAMILLO ALAYA	3700.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	4782.73
CAMARA DE COMERCIO DE GUAYAQUIL	142.50
LUCAS WASHINGTON CASTRO	464.21
WILIS ESPINOZA MEJIA	30.00
HOSPITAL DR FCO. BUSTAMANTE	2057.91
JESSE MOSHE LEON BAQUERIZO	1500.00
ALEXANDER MARIDUEÑA CORDOVA	240.00
TOLEDAMA S.A.	13020.80
MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	759721.07
DR. GUARNIZO TORRES JENNER	800.00
	845.268.19

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
 Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
 e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

NOTA 11.- IMPUESTO POR PAGAR

LA CUENTA IMPUESTO POR PAGAR REFLEJABA EL SIGUIENTE SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008:

IMPUESTO RENTA EMPRESA 2008	US\$ 18.550.41
------------------------------------	-----------------------

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON EL IESS

LA CUENTA CON EL IESS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 REFLEJABA EL SIGUIENTE SALDO:

OBLIGACIONES CON EL IESS	US\$ DOLARES
APORTES PERSONAL 9.35%	1.633.45
APORTE PATRONAL 12.15%	2.083.61
FONDO DE RESERVA	369.59
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	36.05
TOTAL	4.122.70

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 LAS PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES A LOS EMPLEADOS QUEDÓ DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	US \$ DOLARES
DECIMO TERCER SUELDO	202.02
DECIMO CUARTO SUELDO	1.050.21
VACACIONES	590.90
TOTAL:	1.843.13

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



NOTA 14.- PRESTAMO ACCIONISTA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 ESTA CUENTA QUEDO REFLEJADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PRESTAMO ACCIONISTA	US\$ DOLARES
RAFAEL GONZALEZ CEDILLO	30.000.00
TOTAL	30.000.00

NOTA 15.- PARTICIPACION TRABAJADORES

EL 15% DE PARTICIPACION TRABAJADORES ES DE US\$ 13.094,40 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, EL MISMO QUE SE OBTUVO DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO.

NOTA 16.- CAPITAL

ESTA CONSTITUIDO POR UN CAPITAL SUSCRITO DIVIDIDO EN 5.000 ACCIONES ORDINARIAS, NOMINATIVAS E INDIVISIBLES EN US\$ 5.200,00, SIENDO LOS ACCIONISTAS:

GONZALEZ CEDILLO RAFAEL ALBERTO	US\$ 2.600.00
JARAMILLO OLAYA GEORGINA MARIANA	US\$ 520.00
GONZALEZ CEDILLO SOLANGE CECILIA	US\$ 1.040.00
ROMERO LOZADA LUIS EUGENIO	US\$ 1.040.00
TOTAL	US\$ 5.200.00

NOTA 17.- APOORTE FUTURO AUMENTO CAPITAL

ESTA CUENTA ESTA COMPUESTA POR VALORES DE CUENTAS DE RESERVAS POR REVALORIZACIONES DEL PATRIMONIO Y REEXPRESION MONETARIA, REALIZADAS POR INFLACION , LAS MISMAS QUE FUERON TRANSFERIDAS EN MARZO 31/2000, ESTE VALOR NO ESTA DISPONIBLE PARA EFECTOS DE PAGOS DE DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS, PERO, PUEDE SER UTILIZADO TOTAL O PARCIALMENTE PARA AUMENTO DE CAPITAL. SU VALOR ES :

US\$ 480.995.43

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

NOTA 18.- RESERVA LEGAL

CONFORME AL ART. 297 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS ESTABLECE UNA APROPIACION OBLIGATORIA DE UN VALOR NO MENOR DEL 10% DE LA UTILIDAD ANUAL PARA SU CONSTITUCION HASTA QUE ALCANCE POR LO MENOS EL 50% DEL CAPITAL PAGADO, EL SALDO DE ESTA RESERVA PUEDE SER CAPITALIZADO O UTILIZADO PARA CUBRIR PÉRDIDAS, SU VALOR ES: **US\$ 18.733.81**

NOTA 19.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 ESTA CUENTA TIENE UN SALDO DE US\$ 64.525.66, PRODUCTO DE UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR LOS ACCIONISTAS, VALOR QUE ASI MISMO LO PUEDEN UTILIZAR PARA AUMENTO DE CAPITAL O CUBRIR PÉRDIDAS.

NOTA 20.-OBLIGACIONES FISCALES COMO AGENTE DE RETENCION Y PERCEPCION

UTILIZANDO UN MUESTREO PARA LA REVISION DE LOS DOCUMENTOS Y DE ACUERDO CON LOS REGISTROS CONTABLES CORRESPONDIENTES, SE OBSERVA QUE LA EMPRESA HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE RETENER, DECLARAR, EMITIR CERTIFICADOS DE RETENCION Y CON EL PAGO MENSUAL DE LAS RETENCIONES HECHAS, EN EL MES INMEDIATO ANTERIOR EN LOS LUGARES SEÑALADOS PARA ELLO. COMO AGENTE DE PERCEPCION TAMBIÉN HAN PRESENTADO LAS RESPECTIVAS DECLARACIONES MENSUALES. LA VERIFICACION DE LA EXACTITUD DE LAS RETENCIONES EN LA FUENTE SERÁ HECHA POR LOS FEDATARIOS DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

NOTA 21.- EVENTOS POSTERIORES

DE ACUERDO A LA INFORMACION DISPONIBLE A LA FECHA DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008, NO HAN OCURRIDO EVENTOS OCIRCUSNTANCIAS QUE PUEDAN AFECTAR LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A LA FECHA MENCIONADA (MAYO DEL 2010).

NOTA 22.- CONTINGENCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 LA COMPAÑÍA NO PRESENTA SALDOS EN LOS ACTIVOS PASIVOS CONTINGENTES.

Asesores Tributarios, contables y financieros.
Auditorías Peritajes Declaraciones
de impuestos.
Reclamos tributarios y aduaneros.
Proyectos Financieros.
Capacitación.



NOTA 23.- CONCILIACION TRIBUTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 LA CONCILIACION TRIBUTARIA ES COMO SIGUE:

CONCILACION TRIBUTARIA 2008	DOLARES
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$ 87.296.03
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	- 13.094.40
UTILIDAD GRAVABLE	74.201.63
25% IMPUESTO RENTA CAUSADO	18.550.41
-RETENCIONES EN LA FUENTE	17.558.88
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	991.53

Oficina: Francisco de Orellana y Benjamín Carrión
Teléfonos: 2237518 – 2640791 – 090498261
e-mail: victor_eduardocv@hotmail.com
joberpa@hotmail.com

REPÚBLICA DEL ECUADOR



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTRO DE SOCIEDADES

INFORME DE OBLIGACIONES PENDIENTES

No. 429588

DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA COMPAÑÍA:
EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A.

NUMERO DE EXPEDIENTE: 99051 - 1999 RUC: 098152010001

LA SITUACIÓN LEGAL DE LA COMPAÑÍA ES: ACTIVA

CAPITAL SOCIAL: USD \$ 5.200,0000

INFORME DE REGISTRO DE SOCIEDADES	INFORME DE CONTRIBUCIONES
Falta la siguiente documentación: Informe de auditoría de 2008	

LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS LE COMUNICA QUE ESTA COMPAÑÍA NO HA CUMPLIDO CON LAS OBLIGACIONES ARRIBA CITADAS.

POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.



FECHA DE EMISIÓN: 18/09/2009 08:52:26

Carmen Molina Borja

Sra. Carmen Molina Borja
Delegada del Secretario General

ADVERTENCIA: CUALQUIER ALTERACIÓN AL TEXTO DEL PRESENTE DOCUMENTO, COMO SUPRESIONES, AÑADIDURAS, ABREVIATURAS, BORRONES, RESALTES, ETC. LO INVALIDAN.

carmenmg