

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CLÍNICA TERAPIA INTENSIVA DOCTOR DROUET CLINIC DROUET C. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de Diciembre de 2013

1.- Información General.-

CLÍNICA TERAPIA INTENSIVA DOCTOR DROUET CLINIC DROUET C. LTDA., es una compañía limitada, constituida el 11 de Enero de 2001 e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de Enero de 2001, radicada en Ecuador. La sociedad **CLÍNICA TERAPIA INTENSIVA DOCTOR DROUET CLINIC DROUET C. LTDA.**, posee únicamente la matriz, ubicada en las calles Benalcázar 118 y Rumichaca. La sociedad **CLÍNICA TERAPIA INTENSIVA DOCTOR DROUET CLINIC DROUET C. LTDA.**, está compuesta por sus socios: DROUET TUTIVEN GIOCONDA DE FÁTIMA con el 13,00%, DROUET TUTIVEN KARIN SOLANGE con el 13,00%, DROUET TUTIVEN MARIA FERNANDA con el 12,00%, DROUET TUTIVEN WILSON LUIS con el 12,00% y TUTIVEN JARAMILLO ZOILA AURORA con el 50% del Capital Suscrito. Su actividad principal es la de actividades Médicas realizadas en clínicas

Estos Estados Financieros Consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES). Están presentadas en unidad monetaria de Dólar \$ de los Estados Unidos de América.

El Capital Suscrito se encuentra totalmente Pagado al año 2013.

Así desprendemos las siguientes observaciones para el ejercicio 2013:

1. Dentro del Activo Corriente la cuenta del Efectivo y Flujo de Efectivo efectuada en la moneda en curso, presenta el saldo cortado hasta el 31 de Diciembre de 2013, resultado de las operaciones de ventas de servicios médicos y pagos realizados del giro del negocio realizadas hasta la fecha.
2. Para el año 2013 en la cuenta Inventarios de Suministros y Materiales refleja el saldo de las adquisiciones de suministros e insumos propios a la actividad médica que se ven reflejadas en el Activo Corriente con código 1010306, inventario que servirá para consumirse en el año 2014 en el servicio que se preste, con un incremento del Activo Corriente
3. Dentro del grupo de Activos fijos se refleja un incremento propio de la adquisición de Muebles y Enseres, necesarios para prestar el servicio a que se dedica la empresa.
4. Dentro del grupo del Pasivo, el saldo que presenta el balance refleja una disminución con respecto al saldo que mantenía en el Balance del año 2012, con respecto a Cuentas y Documentos por Pagar.
5. Se refleja un incremento en el Pasivo con respecto a Préstamos realizados por los Socios, a fin de realizar unas adquisiciones de Activos Fijos, la cual será cancelados en el periodo del 2014.

6. Se dio cumplimiento a las obligaciones Sociales y Laborales conforme indica la Ley, tal como lo demuestra las cuentas de Gastos Administrativos por concepto de Sueldos y Salarios, Beneficios Sociales y pagos a la Seguridad Social.
7. Además dentro del grupo del Pasivo, quedó provisionado los sueldos del mes de Diciembre de 2012, los Beneficios Sociales por Pagar.
8. Se ha cumplido con los impuestos y contribuciones que la empresa está obligada a cumplir.
9. Dentro del grupo del Patrimonio se refleja la utilidad de la empresa al igual que en el Estado de Pérdidas y Ganancias

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA		
	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	2,162.83	4,188.61
Efectivo Y Equivalentes	237.27	246.00
Inventarios	1,920.56	3,942.61
Credito Tributario I.R.	5.00	-
ACTIVO NO CORRIENTE	20,235.47	21,362.27
Muebles Y Enseres	1,320.97	3,227.77
Inmuebles	15,600.00	15,600.00
Equipos De Computo	2,467.38	2,467.38
Dep. Acum. Propiedad, Planta y Equipo	- 9,749.84	- 10,529.84
Terrenos	10,596.96	10,596.96
ACTIVOS TOTALES	22,398.30	25,550.88
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE	11,915.24	3,149.83
Cuentas Por Pagar Locales	9,573.81	300.12
Cuentas Por Pagar No relacionados Locales	2,341.43	-
Impuesto a la renta por pagar	-	11.64
Participacion de trabajadores	-	258.47
Provision por desahucio	-	2,579.60
PASIVO NO CORRIENTE	12,750.00	23,215.00
Prestamos de Accionistas	12,750.00	23,215.00
PASIVOS TOTALES	24,665.24	26,364.83
PATRIMONIO	- 2,266.94	- 813.95
Capital Social	800.00	800.00
Utilidad Del Ejercicio	-	1,452.99
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	487.90	487.90
Perdida del Ejercicio	- 3,554.84	-
Perdida Acumulada de Ejercicios Anteriores	-	- 3,554.84
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	22,398.30	25,550.88