

**A M P L E X I S . A .**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 01 de Enero del 2014 al 31 de Diciembre del 2014**  
**(Expresadas en Dólares de E. U. A.)**

**1. DENOMINACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-**

AMPLEXIS.A., se constituyó el doce de Junio del año dos mil tres, con un capital social inicial de \$600,00 de E. U. A. El objeto de la Compañía es dedicarse a la compra-venta, alquiler, administración, inversión y gravámenes de todo tipo de bienes muebles e inmuebles, pudiendo ejecutar toda clase de actos comerciales, celebrar contratos y demás; permitidos por las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con su objeto social.

**2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES.-**

Los estados financieros han sido elaborados siguiendo las Normas Internacionales de Información Financiera, para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES), siendo presentadas en la moneda reconocida en el Ecuador, esto es, el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica.

**Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de la Compañía corresponden a los cánones de arrendamiento de los consultorios ubicados en las instalaciones del Edificio de propiedad de la Empresa, los mismos que se reconocen como ingreso al momento en que se emite la factura al cliente.

**Costos**

Los costos y gastos de la institución se reconocen contablemente cuando estos se incurren o se conocen, y se provisionan hasta su cancelación.

**Edificio**

El terreno ha sido registrado al valor del costo más las revalorizaciones efectuadas hasta el año 2014 y su valor no difiere significativamente del último avalúo hecho por la Muy Ilustre Municipalidad de Guayaquil.

**Retenciones en la Fuente e Impuesto a la Renta**

Las Retenciones en la Fuente constituyen los valores retenidos por los clientes por el servicio que presta la empresa, los mismos que se han efectuado de acuerdo con la Ley de Impuesto a la Renta del país.

El impuesto causado del Impuesto a la Renta se liquida anualmente sobre la base de la sumatoria de los ingresos deducido los gastos y costos operativos, administrativos y financieros, y la deducción del 15% de participación laboral cuando se tuviere utilidades.

El porcentaje de Impuesto a la Renta causado es del 22% de la base imponible, para lo cual la empresa puede hacer uso de las retenciones efectuadas en el año, para el pago del impuesto a la renta causado en el mismo periodo.

**3.- DOCUMENTO Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

|                                        | 2.013               | 2.014               |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| FACTURAS POR COBRAR - CLIENTES         | \$ 37,098.26        | \$ 55,715.70        |
|                                        | \$ 37,098.26        | \$ 55,715.70        |
| (-) PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES | \$ (892.16)         | \$ (892.16)         |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>\$ 36,206.10</b> | <b>\$ 54,823.54</b> |

**4.- CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS RELACIONADAS**

|                                         | 2.013               | 2.014               |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| COMPANIA RELACIONADA - CLINICA ALBORADA | \$ 18,160.19        | \$ -                |
| SRA. MARIA TORDA DE SANCHEZ             | \$ 37,740.06        | \$ 58,380.06        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$ 55,900.25</b> | <b>\$ 58,380.06</b> |

**5.- ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE**

|                    | 2.013            | 2.014            |
|--------------------|------------------|------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO | \$ 500.57        | \$ 164.57        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$ 500.57</b> | <b>\$ 164.57</b> |

**6.- EDIFICIO**

|                            | 2.013                | 2.014                |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| EDIFICIO                   | \$ 432,182.22        | \$ 432,182.22        |
| TERRENO                    | \$ 128,937.26        | \$ 128,937.26        |
|                            | \$ 561,119.48        | \$ 561,119.48        |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA | \$ (87,969.74)       | \$ (105,249.74)      |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$ 473,149.74</b> | <b>\$ 455,869.74</b> |

**7.- CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS RELACIONADAS**

|                    | 2.013              | 2.014              |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| VARIOS PROVEEDORES | \$ 5,747.01        | \$ 1,367.50        |
| OTROS              | \$ -               | \$ 5,872.40        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$ 5,747.01</b> | <b>\$ 7,239.90</b> |

**8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

|                                             | 2.013              | 2.014              |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| RETENCIONES EN LA FUENTE                    | \$ 603.84          | \$ 156.37          |
| I.V.A                                       | \$ 898.54          | \$ 608.84          |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | \$ 758.63          | \$ 822.80          |
| APORTES AL I.E.S.S.                         | \$ 596.96          | \$ 598.92          |
| PRESTAMOS AL I.E.S.S.                       | \$ 249.02          | \$ 407.99          |
| SETEC E IECE                                | \$ 27.28           | \$ 29.22           |
| FONDOS DE RESERVA                           | \$ 294.92          | \$ 353.50          |
| DECIMO TERCER SUELDO                        | \$ 227.18          | \$ 243.46          |
| DECIMO CUATO SUELDO                         | \$ 2,070.02        | \$ 2,266.70        |
| VACACIONES                                  | \$ 765.82          | \$ 1,611.84        |
| 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES           | \$ 585.65          | \$ 660.00          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>\$ 7,077.86</b> | <b>\$ 7,759.64</b> |


