

CLIENTECENTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. INFORMACION GENERAL

La compañía **CLIENTECENTER S.A.** con Ruc # 0992586559001 Expediente # 132434, con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil en la Cdla. KENNEDY NORTE Numero: 20 - 21 Manzana: 110 Edificio: UNIMEF 2 Piso: 6 Oficina: 5, constituida mediante Escritura Pública, inscrita en el Registrador Mercantil del cantón Guayaquil.

CLIENTECENTER S.A siendo su objeto las **ACTIVIDADES DE CLINICAS MEDICAS Y QUIRURGICAS**

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de **CLIENTECENTER S.A** al 31 de diciembre del 2015, los cuales fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de Abril del 2016 respectivamente, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 **Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financieras**, para la preparación del estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 y con la aplicación obligatoria de la NIIF 10 Estados Financieros consolidados. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible a momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2010, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de **CLIENTECENTER S.A.** comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2015, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo han sido preparados de acuerdo con Normas internacionales de información Financiera (NIIF).

CLIENTECENTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE 2015

2.3 Efectivo

Comprenden el efectivo disponible.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.4.1 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses son registrados sobre una base de tiempo, con referencia al capital pendiente y a la tasa de interés efectiva aplicable, la cual es la tasa de descuento que iguale exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero con el valor neto en libros del activo o pasivo financiero sobre el reconocimiento.

2.5 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

CLIENTECENTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE 2015

4. EFECTIVO

Un resumen de efectivo hasta su vencimiento es como sigue:

	2015	2014
		(Dólares)
Bancos locales	1.050.00	1.500.00

5. ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA SU VENCIMIENTO

Un resumen de activos financieros mantenidos hasta su vencimiento es como sigue:

	2015	2014
		(Dólares)
Cuentas por Cobrar Relacionadas	6.092.62	26.449.96

Los saldos en bancos locales e inversiones, están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

6. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
		(Dólares)
Crédito Tributario por Retenciones (IVA)		5.463.88
Crédito Tributario por Retenciones (Impuesto a la Renta)	1603.79	

7. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
Inventario de suministros, herramientas, repuestos	36.063.67	81.350.00

CLIENTECENTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE 2015

7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un detalle es el siguiente:

(Dólares)

	2015	2014
--	------	------

Muebles y enseres	21.500.00	
Equipo de computacion	2.580.00	
Subtotal	24.080.00	

Menos: Depreciación acumulada	2.408.00	
Total	21.672.00	

8.- CTAS. Y DCTOS. POR PAGAR

	2015	2014
Relacionadas	25.600.00	25.600.00
A accionistas, socios, participes representativos de capital	9.061.36	36.580.00
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	30.79	1.689.39
Participacion de trabajadores por pagar del ejercicio	24.70	1.355.13

CLIENTECENTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE 2015

8 PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2015 , un detalle es el siguiente:	2015	2014
CAPITAL	1.000.00	1.000.00
Aportes socios, accionistas para futura capitalización		23.590.09
Utilidad del ejercicio	109.17	5.989.67

Capital social.- Está constituido por 1000 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1.00 cada una, 400 acciones de propiedad de MONCAYO JACOME GILDA FABIOLA (40.00%), 400 acciones de propiedad de RUBIO CORONEL ANGEL GUSTAVO (40.00%), 200 acciones de propiedad de RUBIO MONCAYO GUSTAVO ANDRES (20.00%).

9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 1 de Abril del 2016, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

10. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 1 de Abril del 2016.


MONCAYO JACOME GILDA FABIOLA
GERENTE GENERAL