

CLYCONMED S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CLYCONMED S.A. EXPEDIENTE: 139377, con RUC 2390007232001, es una sociedad anónima radicada en el cantón Santo Domingo, provincia de los Tsachilas, Ecuador, con RUC 2390007232001, con domicilio ubicado en la Calle Latacunga N.- 348 y Babahoyo.

OBJETO SOCIAL: Su actividad principal es el es la prestación de servicios médicos con profesionales especializados y experimentados en todas las áreas de la medicina, a través de consulta interna, externa e interconsultas, entre otros.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

El año 2012 representa el segundo año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera.

3. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICL.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICL.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

4. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

5. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

6. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

7. PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.
- c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

El conjunto completo de estados financieros de la compañía se presentará cada uno de ellos con el mismo nivel de importancia.

La compañía presentará por separado las principales categorías de cobros y pagos brutos procedentes de actividades de inversión y financiación.

Información a revelar sobre políticas contables

La compañía revelará lo siguiente, en el resumen de políticas contables significativas:

- a) La base de medición utilizada para la elaboración de los estados financieros.
- b) Las otras políticas contables utilizadas que sean relevantes para la comprensión de los estados financieros.

8. NOTAS EXPLICATIVAS

CLYCONMED S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica		0.00
	Caja General		0.00
	Subtotal Caja	0.00	0.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Ahorros	0.00	27.42
	Banco del Pacifico Cta. Corriente		1,604.40
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	-	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	0.00	1,631.82
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	1,631.82

11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	7,000.00	0.00	7,000.00
1020102	Edificios	0.00	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	-
1020104	Instalaciones	0.00	-	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	7,000.00	0.00	7,000.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	7,000.00	0.00	7,000.00

14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	0.00	0.00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0.00	0.00
2010703	Obligaciones con el IESS	0.00	215.00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	0.00	0.00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0.00	0.00
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00	215.00

PASIVOS NO CORRIENTES**16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	6,200.00	69,804.18
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	6,200.00	69,804.18

31. CAPITAL SOCIAL*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Capital Suscrito o asignado	800.00	800.00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

38. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	0.00	58,615.13
	Gasto Depreciación deducible	-	0.00
	Gasto depreciación no deducible	-	0.00
5201	Gastos de Ventas	0.00	4,138.35
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables deducible	-	0.00
	Gasto de Ventas - Provisión Incobrables no deducible	-	0.00
5203	Gastos Financieros	0.00	0.00
520227	Otros Gastos	-	33.88
52	TOTAL GASTOS	0.00	62,787.36

39. **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	0.00	-62,187.36
	Menos:		
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	0.00
810	(-) Amortización de Pérdidas	-	-
813	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
814	(-) Ingresos exentos	0.00	0.00
	Mas:		
806	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	0.00	0.00
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los límites	-	0.00
	(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido	-	0.00
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	-	0.00
	(+) Provisión Inventarios valor neto de realización	-	0.00
819	Utilidad gravable/Pérdida	0.00	-62,187.36
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00	0.00
839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	0.00	0.00
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)		0.00
	Reserva Legal	0.00	0.00
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2011 y al 31 de diciembre del 2012	0.00	-62,187.36
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	Impuesto Causado (menos:)	0.00	0.00
841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
859	SALDO A FAVOR CREDITO TRIBUTARIO	0.00	0.00


Dr. Jorge Obando B.
Gerente General