

CENTRO DE TRATAMIENTO DE ADICCIONES PROYECTO ESPERANZA PROESPE CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL

CENTRO DE TRATAMIENTO DE ADICCIONES PROYECTO ESPERANZA PROESPE CIA. LTDA es una empresa constituida el 6 de mayo del 2011, la misma que es aprobada por la Superintendencia de Compañías, registrada en el expediente 140207 de esta entidad de control. En el Servicio de Rentas Internas consta con el RUC 0190376001001

OBJETO SOCIAL.- Su objeto principal es tratamiento terapéutico para personas con cualquier tipo de adicciones.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la presentación de estos estados financieros

2.1. Bases de Presentación

Los estados financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, adoptadas por la superintendencia de compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de registros de la contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores socios.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones de los cambios en el patrimonio neto y de sus flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esta fecha.
- Además de acogerse a la normativa legal vigente en el territorio ecuatoriano para presente ejercicio económico

2.2. MONEDA

Moneda funcional y de presentación

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.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios.

3.1. Efectivo e Equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, los a la vista en el bancos Proamerica, Los cuales están conciliados al 31 de diciembre del 2016, además las cuentas de caja están arqueadas.

3.2. Activos Financieros

Clasificación.- la empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías a) cuentas por cobrar clientes, b) documentos y préstamos por cobrar y c) pagos anticipados. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros

- A) En este rubro deben incluirse todos los montos por cobrar a los clientes, por las ventas de servicios realizados en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar una de una en un año o menos se las clasifica como activos corrientes, caso contrario, cuando los vencimientos son superiores a 12 meses, desde la fecha del estado de situación financiera, se presentara como no corriente, en este rubro no se plasman los saldos con partes relacionadas

3.3. Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo de uso propio, se registran a su costo de adquisición, la maquinaria y equipos el método de depreciación que se utiliza el del método de línea recta respetando los porcentajes predeterminados para cada ítem en la norma contable vigente en nuestro país.

Los saldos de propiedad planta y equipo para el presente ejercicio fiscal fueros.

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Muebles y Enseres | 16.380,90 |
| Equipos de Computación y Software | 4786,67 |

3.4. Cuentas por Pagar.

La cuenta proveedores a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquiridos de proveedores comerciales en el curso ordinarios del negocio además de otras cuentas por pagar que podrían referirse a préstamos bancarios o prestamos de terceros. Las cuentas por pagar se clasifican a) Proveedores, b) prestamos accionistas c) otras cuentas por pagar:

- a) Proveedores.- en la cuenta proveedores se registran todos las cuentas que se adeuda por adquisiciones bajo el giro normal del negocios y que no fueron canceladas al termino de del ejercicios 2016 y presenta un saldo de \$15.015,97
- b) Prestamos accionistas.- en general esta cuenta registra valores adeudados con los socios y son saldos de periodos anteriores que no han sido cancelados al término de este periodo contable reflejando un saldo de \$66,172.91
- c) Otras cuentas por pagar.- en esta cuenta se registra rubros recibidos por terceros no pertenecientes al sector financiero, algunos de estos son relacionados y otros no, también se registra anticipos recibidos por clientes; y registra un saldo de \$4.395,96.

3.5. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio de devengado, es decir todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicios, en la compañía los gastos más importantes son los de personal, alimentación, movilización, ascendiendo a un costo y gastos total de \$526.722,90

3.6. Situación Fiscal

Al cierre de los estados financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

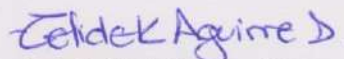
APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la junta general de socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en el estado de situación general, el estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujo de efectivo y notas a los estados financieros, firmadas por Gerente y Contador.



Ing. Piedad Teresita Heredia Idrovo

GERENTE GENERAL



Ing. Zelidek Aguirre Díaz

CONTADORA