

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**NANCYSBEL CLINICA ESPECIALIDADES SAN MATEO CIA. LTDA.**  
**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2018.**

NOTA 1.- Información General

NANCYSBEL CLINICA ESPECIALIDADES SAN MATEO CIA. LTDA. Es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, LA MAGDALENA, Barrio LA MAGDALENA. Av LOS LIBERTADORES Número: S9-365 Intersección: HUALCOPO.

Su actividad económica principal es: Actividades a corto y a largo plazo de los hospitales especializados, es decir, actividades médicas, de diagnóstico y de tratamiento, hospitales para enfermos mentales, centros de rehabilitación, hospitales para enfermedades infecciosas, de maternidad, sanatorios especializados.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	4573.00

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2018.

NOTA 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		
RELACIONADAS		
Locales	312	91951.38
Del exterior	313	0.00
OTRAS NO RELACIONADAS		
Locales	325	2544.32
Del exterior	326	0.00

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	336	46016.70
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	337	29960.67
Otros	338	0.00

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)		
Propaganda y publicidad prepagada	356	0.00
Arrendamientos operativos pagados por anticipado	357	0.00
Primas de seguro pagadas por anticipado	358	0.00
Otros	359	7970.20

El saldo de las cuentas correspondiente a pagos de anticipados.

NOTA 7

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	368	166734.75
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	369	0.00
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	371	0.00
Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	372	0.00
Muebles y enseres	373	13441.44
Equipo de Computación	374	7519.01
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	375	0.00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	383	2766.87
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	384	46549.74

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 8

NO RELACIONADAS		
Locales	513	37868.15
Del exterior	514	0.00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS		
Locales	515	125124.50
Del exterior	516	0.00
DIVIDENDOS POR PAGAR		
En efectivo	517	83497.61
En activos diferentes del efectivo	518	0.00
OTRAS RELACIONADAS		
Locales	519	0.00
Del exterior	520	0.00
OTRAS NO RELACIONADAS		
Locales	521	0.00
Del exterior	522	104.13

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 9

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	0.00
Obligaciones con el IESS	534	427.57
Jubilación Patronal	535	1236.00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536	0.00

Saldo de las cuentas por pagar al IESS al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 10

PATRIMONIO		
Capital suscrito y/o asignado	601	400.00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0.00
Aportes de socios, accionistas, participes, fundadores, constituyentes,	603	0.00
RESERVAS		
Reserva legal	604	10220.08
Reserva facultativa	605	0.00
Otras	606	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	0.00
Reserva por donaciones	608	0.00
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de norma	609	0.00
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la a	610	0.00
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	23714.49
Pérdida del ejercicio	616	2938.22
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	0.00

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 11

PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	Total ingresos	
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6005	0.00
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6007	52855.89

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2016, además de otros ingresos.

NOTA 12

**GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS**

		Gasto
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	7041	25821.00
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	7191	11134.96
Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	7194	0.00
Mantenimiento y reparaciones	7197	16257.91
Mermas	7200	0.00
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	7203	588.00
Instalación, organización y similares	7236	0.00
IVA que se carga al costo o gasto	7239	0.00
Servicios públicos	7242	1412.67
Pérdidas por siniestros	7245	0.00
Otros	7248	0.00

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMPRAS, OTROS.

NOTA 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2019.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA  
 CONTADOR  
 1719360503001  
 MT. 17-06861