

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 2019.

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

NO RELACIONADAS

| | | |
|--------------|-----|---------|
| Locales | 315 | 5707.45 |
| Del exterior | 316 | 0.00 |

OTRAS NO RELACIONADAS

| | | |
|--------------|-----|--------|
| Locales | 325 | 450.00 |
| 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 4

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

| | | |
|--------------------------------------------------------------------|-----|---------|
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) | 335 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) | 336 | 3535.87 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 337 | 433.82 |
| Otros | 338 | 0.00 |

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

NOTA 5

| MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES | | | |
|--------------------------------------------------------|--|-----|----------|
| Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | | 368 | 31434.35 |
| 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 | 1202.81 |
| Equipo de Computación | | 374 | 0.00 |
| Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil | | 375 | 0.00 |

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

NOTA 6

| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | | |
|-------------------------------------------------------|--|-----|----------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | | |
| RELACIONADAS | | | |
| Locales | | 511 | 0.00 |
| Del exterior | | 512 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | |
| Locales | | 513 | 42262.66 |
| Del exterior | | 514 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | |
| Locales | | 525 | 0.00 |
| Del exterior | | 526 | 0.00 |
| Crédito A Mutuo | | 527 | 2192.22 |

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

NOTA 7

| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | |
|-----------------------------------------------------|--|-----|---------|
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio | | 533 | 0.00 |
| Obligaciones con el IESS | | 534 | 822.09 |
| Jubilación Patronal | | 535 | 0.00 |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados | | 536 | 4832.36 |

Saldo de las cuentas por pagar al IESS al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 8

| 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, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización | | 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 normas ecuatorianas de contabilidad - NEC) | | 609 | 0.00 |
| Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC) | | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | | 611 | 23714.49 |

| | | |
|----------------------------------------------------------------|-----|----------|
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 2938.22 |
| Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios) | 613 | 0.00 |
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF | 614 | 0.00 |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 0.00 |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 38741.38 |
| 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 9

| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
|------------------------------------------------|----------------|----------|
| VENTAS LOCALES DE BIENES | Total ingresos | |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6001 | 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA | 6003 | 80113.75 |

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2019, además de otros ingresos.

NOTA 10

| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|
| | Gasto | |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess | 7041 | 28281.68 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS | 7044 | 5493.28 |
| Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) | 7047 | 5726.47 |
| Honorarios profesionales y dietas | 7050 | 40362.69 |
| Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales | 7053 | 1223.91 |
| Jubilación patronal | 7056 | 0.00 |
| Desahucio | 7059 | 0.00 |
| Otros | 7062 | 22.50 |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | | |
| DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Gasto | |
| Acelerada | 7065 | 0.00 |
| No acelerada | 7068 | 200.89 |

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 COMRAS, OTROS.

NOTA 11

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2020.

Atentamente;



PABLO ANDRÉS OBANDO MEJÍA
CONTADOR
1719368503001
MT. 17-06861