

COMPAÑÍA H. MARCILLO AUDITORIA MEDICA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1 - OPERACIONES

LA COMPAÑÍA H. MARCILLO AUDITORIA MÉDICA S.A. Ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Chaupicruz, sector La Rumiñahui calle Chontamarca OE2-115 Y Orianga, en la ciudad de Quito, presta sus servicios de asesoría y auditoría médica.

NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades(PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador

Las políticas más importantes se resumen a continuación:

NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Esta constituida por fondos existentes en las cuentas del Banco Pichincha por el valor de \$ 884.47

B. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

La cuenta de los clientes, presenta una Cuenta por Cobrar de \$ 1.505.53

C. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Está constituida por anticipos a empleados por el valor de \$ 2.695.42

D. PAGOS ANTICIPADOS

Constituida por retenciones de Impuesto a al Renta, efectuadas por los clientes por \$ 1.694.41 valor que se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta de la Compañía.

ACTIVOS NO CORRIENTES

E. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Nos indica los Activos Fijos Netos de propiedad de la compañía, se muestran al costo historico y estan presentados con la deduccion de su correspondiente depreciacion acumulada.

A continuacion se detalla:

Muebles y Enseres	2.195.03
Maquinaria, equipo e instalacion	1.809.00
(-) Depreciacion Acumulada	<u>-479.96</u>
TOTAL	3.524.07

F. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Por \$ 12.845.76 valor que corresponde a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IEISS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores y Provision de Beneficios Sociales.

PASIVO NO CORRIENTE

G. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Constituida por préstamos de accionistas con un saldo de \$ 7.072.81

NOTA 4. PATRIMONIO

H. CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado por los accionistas es de \$ 800.00 dólares, divididos en 800 acciones de \$ 1.00 cada una

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

I. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos principalmente por las ventas de servicios en asesoría y auditoria médica.

J. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con costos de venta, los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de diciembre del 2012 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. ADOPCIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

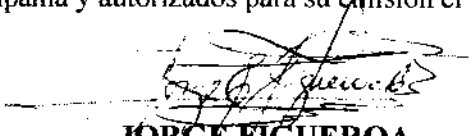
Conforme a lo establecido sobre esta materia por la Superintendencia de Compañías, **H.MARCILLO AUDITORIA MEDICA S.A.** adoptó integralmente las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades – NIIF's para PYMES a partir del ejercicio 2012.

NOTA 8. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía y autorizados para su emisión el 19 de abril del 2013.



JORGE FIGUEROA
CONTADOR
