

ADMINISTRIO CALTEA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013

1.- Cuentas BANCOS

Conformado por:

	2014	2013
Caja	76	107
BANCOS	286,772	105,944
TOTAL	<u>286,848</u>	<u>106,051</u>

2.- INVENTARIOS

Conformado por:

	2014	2013
INVENTARIOS BANCOS PREPAGADOS	-	36,302
	-	<u>(36,302)</u>

Corresponde a valores inventados a plazo fijo, según confirmados por el fondo de fondos que los mismos garantizan más o menos para futuras compras de equipos, lo inventado realizado en el 2013 y lo inventado en el 22 de diciembre del 2014 que lo que se registra en una cuenta por cobrar al Banco.

3.- CUENTAS POR COBRAR

Conformado por:

	2014	2013
CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	12,758	25,381
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	5,242	2,811
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	-	59
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	773	-
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	-	2,491
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	187	-
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	40,422	59
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	886	-
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	38,135	25,718
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	(2,152)	(2,765)
TOTAL	<u>87,348</u>	<u>53,684</u>

(1) Corresponde al anticipo impuesto a la renta por concepto de retenciones realizadas durante el ejercicio anterior a dicho anticipo.

4.- INVENTARIOS

CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	223,808	214,102.88
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	75,129	37,813.91
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	18,990	10,833.41
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	6,556	6,841.81
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	5,789	3,559
CUENTAS POR COBRAR VALORES DE CASOS	3,381	1,857.28
TOTAL	<u>333,653</u>	<u>284,908</u>

5.- PASIVO A LARGO PLAZO

Conformado por:

	2014	2013
CUENTAS POR PAGAR SUBVENCIONES	4,187	8577
TOTAL	<u>4,187</u>	<u>8,577</u>

Corresponde a la provisión jubilación Patronal para todos los empleados de la empresa, según el Cálculo actuarial.

10.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de ADMINISTRIO CALTEA al 31 de Diciembre del 2014 es de US\$600.

11.- APORTE DE CAPITAL FUTURAS CAPITALIZACIONES

Conformado por:

	2014	2013
APORTE DE CAPITAL FUTURAS CAPITALIZACIONES	431,501	431,501
TOTAL	<u>431,501</u>	<u>431,501</u>

Conformado por los valores aportados por los socios de la compañía para la compra de acciones ordinarias, la compañía en el año 2007 fue constituida como una Sociedad de Hecho y en el año 2012 se constituyó una nueva empresa como Compañía Limitada, se trasladó los Bienes de la una compañía a la otra por medio de un proceso de compra y venta de sus Activos y Pasivos en el año 2013, se creó la Sociedad de Hecho.

12.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 10% de la Utilidad líquida anual sea depositada como reserva legal, hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital suscrito o pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

13.- RESULTADOS ACUMULADOS PREVIOS IMPUESTOS

Corresponde a los ajustes previos a la edición por primera vez de los Estados Financieros de la

Conformado por:

	2014	2013
INVENTARIO RESULTADOS ACUMULADOS	8,872	8,880
INVENTARIO MEDICIONES	3,472	4,004
INVENTARIO ACCIONES DE INVERSIÓN	6,544	30,718
TOTAL	<u>18,888</u>	<u>43,592</u>

Corresponde a los ingresos, egresos y ajustes realizados que la empresa posee para el uso en los procedimientos médicos en el área de Gastroenterología.

5.- GASTOS PASADOS POR ANTICIPADO

Conformado por:

	2014	2013
ANTICIPADO PROVEEDORES	340	1006
ANTICIPADO PROVEEDORES	3,130	1994
TOTAL	<u>3,470</u>	<u>2994</u>

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Conformado por:

	2014	2013
EQUIPOS	149,758	851,987
MAQUINARIA Y ENFERMERAS	10,867	16,489
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8,089	7,499
TOTAL	<u>168,714</u>	<u>875,975</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(133,440)	(142,361)
TOTAL	<u>35,274</u>	<u>453,614</u>

7.- OTROS ACTIVOS

Conformado por:

	2014	2013
INVENTARIOS A LARGO PLAZO	142,808	70,318
TOTAL	<u>142,808</u>	<u>70,318</u>

Corresponde al pago por la adquisición del Seguro Fidei de la Unidad de Gastroenterología que se encuentra en proceso de liquidación de los seguros.

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Conformado por:

	2014	2013
--	------	------

Información Financiera "RIF". El saldo deudor se registró en la cuenta "Resultados Acumulados previos impuestos" de la subcuenta por primera vez de los "RIF", podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico.

El saldo al 31 de Diciembre del 2012 es una pérdida acumulada de US\$ 483.

14.- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a Utilidades/Perdidas no distribuidas de Ejercicios Anteriores, que serán distribuidas después de su aprobación en Junta de Socios.

El Saldo al 31 de Diciembre del 2014 es de US\$ 84,584.88

15.- RESULTADOS

La certificación del impuesto a la renta aplicable la base imponible legal es como sigue:

Conformado por:

	2014	2013
VENTAS	5,177,953.82	3,105,153.30
COSTOS Y GASTOS	(3,392,240.12)	(1,079,448.49)
OTROS INGRESOS	3,038.11	79.04
UTILIDAD (PERDIDA) OPERABLE	1,818,751.81	725,783.85
10% TRABAJADORES	181,875.18	72,578.39
10% GASTOS NO DEJABLES	181,875.18	72,578.39
BASE IMPONIBLE	<u>1,454,901.45</u>	<u>580,627.07</u>
IMPUESTO A LA RENTA	22%	22%
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	1,454,901.45	580,627.07
10% RESERVA LEGAL	145,490.14	58,062.71
UTILIDAD NETA	<u>1,309,411.31</u>	<u>522,564.36</u>

Administración,

Sr. Fernando Quiroga
CONTADOR
ADMINISTRIO CALTEA.