



PROLICTERD S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

INFORMACION GENERAL

La Compañía PROLICTERD S.A. fue constituida bajo escritura pública celebrada a los treinta días del mes de Agosto del dos mil once ante el Notario Trigésimo Octavo Suplente Dr. Humberto Moya Flores, registrada el veintiocho de Septiembre del dos mil once con el número 17.508 de fojas 88.454 a 88.473 Y número de Expediente #145991, domiciliado en la Ciudad de Guayaquil en las calles Pedro Pablo Gómez 3519 y La 15 ava.

PROLICTERD S.A. tiene como objeto social principal: Venta al por mayor y menos de insumos médicos. Adicionalmente también podrá dedicarse a: asesoramiento de insumos médicos, Mantenimiento y Consignación de insumos médicos y Alquiler de Insumos Médicos.

BASES DE ELABORACION

Los estados financieros del ejercicio económico 2011 han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente; y, posteriormente a valor razonable.

MONEDA FUNCIONAL

Todas las actividades que realiza o realizara la compañía se realizan en **moneda legal** del país, *Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica*.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

PROLICTERD S.A. en cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías procede a procesar la información basado en las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES "NIIF PARA LAS PYMES" emitida por IASB.

Debido a que la compañía durante el año 2011 se encontraba gestionando la constitución de la misma no ejerció actividad económica alguna, por lo cual las actividades de la compañía fue de pre operación; básicamente la de constitución y a nivel gerencial se analizaron las políticas contables a implementar durante el siguiente ejercicio contable, las mismas que se definieron considerando los servicios que se prestarían como inicio de nuestra compañía.

DEFINICION DE POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Reconociendo al valor razonable de la contraprestación recibida

representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Política De Venta

PROLICTERD S.A. realizara la venta de insumos médicos mediante contratación pública y privada, por lo que esperamos tener un 70% de venta a Contado y el diferencial (30%) a Crédito.

Política de inventario

Dado la fluctuación de precios en el mercado los costos de los productos se medirán a través del Costo Estándar y la fórmula de cálculo costos aplicar será el costo promedio ponderado y su reconocimiento se realizar en el período que corresponda al ingreso.

Propiedad Planta y Equipo

Esta partida se mide al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Y se aplicara el método lineal para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada.

Se realizara su medición por el método de depreciación de línea recta de acuerdo al costo inicial, su método de reconocimiento inicial menos depreciación acumulada y menos pérdidas por deterioro del valor.

Política de Liquidez

Nuestras cuentas deberán tener al menos \$1000,00 disponibles al inicio de nuestras operaciones.

DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La cuenta 10101 representa los valores que se encontraban en la cuenta de integración de capitales.

	2011
Saldo Inicial	0.00
Deposito Cta. Integración Banco Pichincha	<u>\$200.00</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	<u>\$200.00</u>

La cuenta 30102 representa los valores adeudados por los socios los mismos que serán cancelados en 3 pagos iguales hasta el 31 de diciembre del 2012.

	2011
Saldo Inicial	0.00
Capital Suscrito No Pagado	<u>\$600.00</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	<u>\$600.00</u>



.00 repartidos en ochocientas (800) acciones cada una Norteamérica, los mismos que están cancelados en un

25% de acuerdo al cuadro adjunto.

NOMBRE DE LOS ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO	% CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	% CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO
GARCES SILVA LENIN ARMANDO	400.00	50%	100.00	25%
FERNANDEZ BRIONES JULIO ANTONIO	400.00	50%	100.00	25%
Total	\$800.00	100%	\$200.00	25%

DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

LA CUENTA 990101 Representa el valor del capital que los socios han cancelado hasta la presente fecha.

	2011
Saldo Inicial	0.00
Capital Social	<u>\$200.00</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	<u><u>\$200.00</u></u>

DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Este estado financiero no presenta movimiento durante el año 2011 por no haber realizado ninguna operación.

DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PRO EL METODO DIRECTO

La cuenta 9506 del Estado de Flujo de Efectivo representa el valor existente en la cuenta de integración de capitales.

	2011
Saldo Inicial	0.00
Deposito Cta. Integración	<u>\$200.00</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	<u><u>\$200.00</u></u>

La fecha de aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Socios fue el día treinta de Abril del 2012