

**CLÍNICA PROVINCIAL ECOLÓGICA (ECOPROVIN S.A.)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**1. OPERACIONES:**

La EMPRESA **ECOPROVIN S.A.** fue constituida el 20 de Abril del 2012 su actividad económica es la de consulta y tratamiento por médicos de medicina general o especializada incluso cirujanos en clínicas.

El objetivo es prestar un buen servicio médico que abarque todas las especialidades con la finalidad del buen desarrollo de la actividad de la empresa antes mencionada.

**2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:**

**a. Bases de presentación**

Los estados financieros de la Empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas.

La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Empresa.

**3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ACTIVOS CORRIENTES:**

**CAJA Y BANCOS:**

Caja y Bancos constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor.

| <b>CUENTAS</b> | <b>SALDOS</b> |
|----------------|---------------|
| <b>Caja</b>    | <b>800.00</b> |
| <b>TOTAL</b>   | <b>800.00</b> |

1. No hay fondos restringidos.

## **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

### **CRÉDITO TRIBUTARIO IVA:**

Durante el ejercicio contable se generó un crédito tributario IVA de \$ 703.75 este impuesto es originado por varias adquisiciones efectuadas durante el año 2013.

| <b>CUENTAS</b>                  | <b>SALDOS</b> |
|---------------------------------|---------------|
| <b>Crédito Tributario (IVA)</b> | <b>703.75</b> |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>703.75</b> |

No se presentaron diferencias entre valores declarados ante la Administración Tributaria y los registros contables de la entidad.

### **ACTIVOS NO CORRIENTES:**

## **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Éstos valores son de origen de aportaciones de socios.

| <b>CUENTAS</b>                     | <b>SALDOS</b>  |
|------------------------------------|----------------|
| <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b> | <b>1892.59</b> |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1892.59</b> |

## **PASIVOS CORRIENTES:**

### **OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES**

#### **RETENCION EN LA FUENTE Y RETENCIONES IVA POR PAGAR:**

Se contabilizó retenciones en la Fuente por un valor de \$ 24.72 y Retenciones IVA por pagar por \$ 37.08 cuyos valores fueron generados por servicios sujetos a retención.

| <b>CUENTAS</b>                          | <b>SALDOS</b> |
|-----------------------------------------|---------------|
| <b>Retención en la Fuente por pagar</b> | <b>24.72</b>  |
| <b>Retención IVA por pagar</b>          | <b>37.08</b>  |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>61.80</b>  |

## **PASIVOS NO CORRIENTES:**

#### **PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS A LARGO PLAZO:**

Al 31 de Diciembre del 2013 los socios de la CIA. Facilitaron un préstamo por el monto de \$ 7052.90, para cubrir gastos de la misma y poder cumplir con éstas obligaciones.

| <b>CUENTAS</b>                                      | <b>SALDOS</b>  |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| <b>Préstamos de accionistas a largo plazo</b>       | <b>7052.90</b> |
| <b>AJUSTE BAJO NIFF DE PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS</b> | <b>576.22</b>  |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>7629.12</b> |

## **PARIMONIO NETO:**

## CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

### CAPITAL EN ACCIONES :

Los saldos al 31 de diciembre de 2013 de 800 u.m. comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 u.m. completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.

| CUENTAS          | SALDOS |
|------------------|--------|
| Capital Suscrito | 800.00 |

## RESULTADOS DEL EJERCICIO

### PÉRDIDA DEL EJERCICIO:

La pérdida neta durante el periodo contable 2013 fué de \$ 4518.36 esto se produjo ya que no hubo ningún movimiento de ingresos durante el año.

| CUENTAS               | SALDOS        |
|-----------------------|---------------|
| Pérdida del Ejercicio | \$ ( 4518.36) |

### RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF(NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA)

Esta cuenta originó un ajuste de Activo Corriente de la Préstamos de accionistas a largo plazo con una tasa de interés efectiva del Banco Central del Ecuador del 8.17%.

| CUENTAS                                    | SALDOS |
|--------------------------------------------|--------|
| Resultados acumulados por adopción de NIIF | 576.22 |

## **HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) en enero 31 del 2014, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (no consolidados) adjuntos.

## **APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)**

Los estados financieros (no consolidados) por el año terminado el 31 de diciembre del 2013, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en enero 31 del 2014 y serán presentados a los Accionistas y Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.