

# BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA

---

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

### 1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, se constituyó el 03 de julio de 2014, su actividad principal es Las consultas por tratamientos por médicos de medicina general, ubicada en la ciudad de Guayaquil en la Cdla. Kennedy Norte calles Eugenio Almazán Mz. 208 solar 29 y Av. Miguel Hilario Alcívar (junto al consulado de Panamá); el RUC es 099771054001 y el Expediente 148683.

### 2. MONEDA NACIONAL

**BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

### 3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específica de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

### 4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

## 5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

**Ingresos.** - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

**IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.** - A diciembre 31, 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

## 6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### 6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
<u>CAJA GENERAL</u>	498.91
<b>TOTAL</b>	<b>498.91</b>

#### 6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>LATINOMEDICAL S.A.</u>	1,796.83
<b>TOTAL</b>	<b>1,796.83</b>

#### 6.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A RELACIONADOS

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>PRESTAMO A RELACIONADOS</u>	5,483.87
<b>TOTAL</b>	<b>5,483.87</b>

#### 6.1.4. INVENTARIOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2016, es como se detalla:

	(en U. S. dólares)
<u>INV. MATERIAL MEDICO</u>	4,972.99
<b>TOTAL</b>	<b>4,972.99</b>

#### 6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>IVA CRED. TRIBUT. DEL MES</u>	179.40
<b>TOTAL</b>	<b>179.40</b>

#### 6.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL</u>	1,859.50
<b>TOTAL</b>	<b>1,859.50</b>

### 6.1.7. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>MUEBLES Y ENSERES</u>	1,183.93
<u>MAQUINARIA Y EQUIPOS</u>	36,678.37
<u>EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO</u>	680.00
<u>(-)DEP MUEBLES Y ENSERES</u>	-394.40
<u>(-)DEP MAQUINARIA Y EQUIPOS</u>	-4,614.03
<u>(-)DEP EQUIPO COMPUTACION</u>	-679.00
<b>TOTAL</b>	<b>32,854.87</b>

### 6.1.8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

#### PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>PROVEEDORES LOCALES</u>	16,279.80
<b>TOTAL</b>	<b>16,279.80</b>

### 6.1.9. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>PRESTAMO DE ACCIONISTAS</u>	5,210.31
<b>TOTAL</b>	<b>5,210.31</b>

### 6.1.10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>OTROS IMPUESTOS X PAGAR</u>	41.09
<b>TOTAL</b>	<b>41.09</b>

### 6.1.11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>SOBREGIROS BANCARIOS</u>	782.96
<u>TARJETA VISA PICHINCHA</u>	5,090.74
<b>TOTAL</b>	<b>5,873.70</b>

### 6.1.12. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	1,557.52
<b>TOTAL</b>	<b>1,557.52</b>

### 6.1.13. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>PARTICIPACION TRAB X PAG.</u>	478.05
<b>TOTAL</b>	<b>478.05</b>

#### 6.1.14. OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>APORTES AL IESS X PAGAR</u>	865.24
<b>TOTAL</b>	<b>865.24</b>

#### 6.1.15. OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
<u>DECIMOTERCERO X PAGAR</u>	323.50
<u>DECIMOCUARTO X PAGAR</u>	2,424.75
<u>VACACIONES X PAGAR</u>	3,126.55
<b>TOTAL</b>	<b>5,874.80</b>

### 6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016, BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA, generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2016
	(en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	95,881.50
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	92,694.51
<b>Ganancia Bruta</b>	<b>3,186.99</b>
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-478.05
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-1,557.52
<b>Ganancia/Pérdida Neta</b>	<b>1,151.42</b>
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>1,151.42</b>

### 6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA, cuenta con un capital social de \$800.00 y el capital autorizado consiste en \$1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2016
	(en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	10,314.44
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	1,151.42
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>11,465.86</b>

#### 6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa BIENESTAR DOMICILIARIO S.A. BIENDOMSA cuenta con efectivo de \$498,91 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	<b>Al 31 diciembre 2016</b> <b>(en U. S. dólares)</b>
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-9,855.94
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	-4,002.68
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	11,084.01
<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-2,774.61</b>
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	3,273.52
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>498.91</b>

#### 7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (21 de febrero del 2017), no existen eventos, que, en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Atentamente,



**JULIO O. MARTINEZ GUERRERO**  
**CONTADOR**