

CIRUGIA GENERAL LAPAROSCÓPICA CGL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

NOTA No.1.- CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL

CIRUGIA GENERAL LAPAROSCÓPICA CGL S.A. fue constituida legalmente en la ciudad de San Francisco de Quito Capital de la República del Ecuador el 19 septiembre del 2003, mediante escritura pública realizada en la Notaría Tercera, con un capital suscrito y pagado de US. \$ 800,00 dólares americanos.

Su objeto social principal es prestación de servicios profesionales de medicina general y especializada a personas, a través de análisis, tratamientos, consultas externas; Operación laparoscópica de todo tipo de enfermedades; Importación y compra de instrumental médico.

NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de Presentación

Los estados financieros de CIRUGIA GENERAL LAPAROSCÓPICA S.A. a partir del año de implementación se presentarán según Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) adoptadas para su utilización en Ecuador y representará la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de manera uniforme.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) para Pequeñas y Medianas entidades (PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

b. Registros contables y unidad monetaria.-

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, a partir el año 2000.

c. Activos Fijos

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada o siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Activos	Tasas
Edificios	5%
Vehículos	20%
Muebles y Equipo	10%
Maquinaria y Equipos	10%
Equipos de Computación	33%

d. Ingresos

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocerán considerando el grado de realización de la prestación del servicio respectivo a la fecha de los estados financieros, siempre y cuando el importe de los ingresos ordinarios y costos incurridos puedan valorarse con confiabilidad.

NOTA 3.- DISPONIBLE

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2014 *** en dólares ***
1.- Bancos	
Banco Pichincha	10
Total al 31 de diciembre de 2014	10

1.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en las diversas instituciones financieras, al cierre del ejercicio 2014 los saldos de estas cuentas se encuentran conciliados.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas del activo exigible es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2014 *** en dólares ***
Cientes	
Hospital de los Valles	222
Total al 31 de diciembre de 2014	222

Cientes - El valor de esta cuenta representa los créditos concedidos a clientes, es reconocida y registrada al monto original de la factura, menos una provisión de cuentas de dudoso cobro, la misma que es realizada cuando la recuperación del monto total no es probable.

NOTA 5- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 2013 está compuesto de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2014 *** en dólares ***
Crédito Tributario Renta	283
Total al 31 de diciembre de 2014	283

NOTA 6.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por CIRUGIA GENERAL LAPAROSCOPICA CGL S.A. y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2014, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO
	al 31/12/2014
	*** en dólares ***

1.- Otros Pasivos a Corto Plazo

Otras Cuentas por Pagar	2.619
-------------------------	-------

Total al 31 de diciembre de 2014	2.619
---	--------------

1.- Otros pasivos a corto plazo: Esta cuenta registra los valores recibidos de terceros como anticipo por servicios que deberá entregarles CIRUGIA GENERAL LAPAROSCOPICA CGL S.A.

NOTA 7.- CAPITAL SOCIAL

Un detalle del saldo de la cuenta capital es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	31/12/2014	
	dólares	
Guerra Plaza George Gastón	798	100%
Lasso del Campo María Eugenia	2	0%
Total al 31 de diciembre de 2014	800	

NOTA 8.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre las provisiones para pago de impuesto a la renta se calcularon de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO
	al 31/12/2014
	*** en dólares ***
Utilidad del Ejercicio	958
(+) Gastos no Deducibles	0
(-) deducción pago Trabajadores discapacitados	0
Utilidad antes de participacion a trabajadores	958
15% Participación de Trabajadores	0
Utilidad Gravable	958
22% Impuesto a la Renta	211
Anticipo Calculado - Pago definitivo	204
10% Reserva Legal	0
Utilidad despues de Impuestos	748

NOTA 9.- SITUACIÓN TRIBUTARIA

CIRUGIA GENERAL LAPAROSCOPICA CGL S.A. ha cumplido con todos las obligaciones tributarias, como son el pago del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y anexos transaccionales.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sandra Herrera', with several horizontal and vertical strokes crossing through the text.

Herrera Aguirre Sandra M.

CONTADORA