

RENALCENTRO S.A.

Estados Financieros
01 de enero al 31 de diciembre del 2013

INDICE

- 1. Balance general
- 2. Estado de resultados
- 3. Notas de los Estados Financieros

Administrativa general:

(162 p.)

004a Estatales de

RENALCENTRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(VALORES EXPRESADOS EN DOLÁRES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

Renalcentro S.A. es una moderna edificación ubicada en Santo Domingo de los Talujines, en la Av. Tacahú y Río Zamora, constituida al régimen de Sociedad Anónima según certifica su constitución legalizada en la notaría vigésima cuarta, de la ciudad de Quito.

Dicha empresa está constituida con un capital suscrito de \$ 800.00 dólares americanos y sus accionistas son los señores; Gustavo Emilio Salvador García de nacionalidad Ecuatoriana con una aportación de \$ 700.000 del capital suscrito; y Salvador Ingeyen Naji María Dávalos de nacionalidad Ecuatoriana con una aportación de \$ 100.000 del capital suscrito, por lo que los aportaciones porcentuales se otorgan del 87.5% y 12.5% respectivamente lo que determina la cantidad de votos dentro de la Junta General de Accionistas.

El objeto principal y Actividad Económica de la Clínica Renalcentro S.A. es la de consultas y tratamiento por médicos especializados y experimentados en todas las ramas de la medicina.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad e implementación a sus aplicaciones a un negocio en marcha.

b) Inventarios

Los inventarios se muestran al valor de costo de los insumos médicos destinados para uso en cada día.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares, según corresponda, menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registran a los resultados del año en curso.

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

Módulo de Oficina	10%
Equipos de Oficina	10%
Fondo de Contingencia	20%
Licencias y Software	20%
Reservados y Aguas Indicados	10%
	60%

NOTA 3.- DISPONIBLE

Para rubro (b) contemplado en el parágrafo anterior:

CUENTAS	BALDO al 31-12-2013 en Bolívares
1.- Caja	2.400,00
2.- Cuenta Ahorro 440044100	81.820,54
3.- Banco Internacional	1.536,77
Total al 31 de diciembre del 2013	45.657,31

1.- **Caja** Incluye el saldo de las fuentes de caja chica y retención, con sus respectivos intereses, más la disponibilidad de la misma, según este los datos son:

- Caja Prestadores
- Caja Sello Correo
- Caja Chica Tránsito social
- Caja Chica administración (suavizantes)
- Caja Chica Correo
- Caja Chica Correo
- Caja Chica Indemnización

2.- **Banco** Corresponde al saldo de las cuentas bancarias más intereses de Correo en los rubros de Transmisión, al 31 de diciembre del 2013.

NOTA 4.- EXIGIBLE

1.- **Cuentas por cobrar** Incluye el saldo por cobrar a clientes, proveedores, no relacionados, relacionados, deudor, según la posición de cuentas contables. El rubro de las Cuentas por cobrar se veía así:

CUENTAS	SALDO al 31-12-2013 en Bolívares
Cuentas por cobrar cliente no relacionados	4.000,00
Cuentas por cobrar clientes relacionados	804.907,40
Anticipos a empleados	3.211,17
Anticipos proveedores	1.290,90
Cuentas por cobrar (sumas indebidamente)	866,04
Cuentas por cobrar	125.225,51
C-1 Previsión para posibles incumplimientos	(529,87)
Total al 31 de diciembre del 2013	813.426,24

Cuentas no relacionadas.- Esta cuenta registra la suma de las facturas pendientes de cobro de los pacientes hasta el 31/12/2013, siendo las siguientes facturas por cobrar:

- + Factura 17252 paciente Hurtado Irlanda por el valor de 1456.00
- + Factura 17266 paciente Luis Tames por el valor de 1456.00
- + Factura 17283 paciente Clarinda Bravo por el valor de 1456.00
- + Factura 17326 paciente Hurtado Irlanda por el valor de 1456.00
- + Factura 17327 paciente Luis Tames por el valor de 1456.00
- + Factura 17330 paciente Clarinda Bravo por el valor de 1456.00
- + Asiento Inicial deuda del año 2012 por Medical Cubacenter \$366.00

Cuentas relacionadas.- Esta cuenta registra las transferencias acreditadas a las cuentas corrientes y facturas por concepto de reembolso de gastos realizadas durante el 2013 a las compañías relacionadas como son:

- + Asmorg
- + Tioscial
- + Reralcenro Eveready

Capital suscrito y no pagado por los accionistas

- + Dr. Gustavo Salvador 300.00
- + Sra. Nefier Penabazco 300.00

Anticipo a proveedores.- Esta cuenta registra el anticipo realizado a la Lóla. Cargos por servicios de Auditoría a la contabilidad del año 2013

Anticipo por Cobrar Juan José Hernández.- Esta cuenta registra el valor de 6 letras por Préstamo otorgado a Juan José Hernández, técnico en Mantenimiento.

NOTA 5.- REALIZABLE

Esta cuenta registra el saldo al 31 de diciembre del 2013, de los insumos médicos que fueran adquiridos por Reralcenro S.A. los mismos que se encuentran valorados al precio de costo.

CUENTAS	SALDO al 31-12-2013 *** en dólares ***
Inventario de Productos terminados del Almacén	37,349.75
Total al 31 de diciembre del 2013	37,349.75

NOTA 6.- ACTIVO FIJO

La composición del saldo de los activos fijos de RERALENTO S.A. es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2013 *** en dólares ***
Equipo de Oficina	300.00
Muebles y enseres	48,340.99
Vehículo	35,575.22
Equipo de Computo	10,993.37

Maquinaria de Taller	205,000.00
Equipo Médico	140,000.00
Maquinaria y Equipo	150,000.00
Mobiliario y Otros	1,000.00
(Dep. Acumulado)	(101,000.00)
Total al 31 de Diciembre del 2013	629,000.00

NOTA 7.- OTROS ACTIVOS

Registra el valor de las garantías entregadas con contenido de arrendo-financiero y sujeción, para determinar el total de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31-12-2013 en dólares
1.- Garantías Arrendo	3,461.00
Total al 31 de diciembre del 2013	3,461.00

NOTA 8.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de los compromisos asumidos por ZENACORTSA S.A., y que dependen en definitiva en el ejercicio de diciembre 2014, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31-12-2013 en dólares
1.- Cuentas por pagar- Proveedores	897,947.00
2.- Obligaciones con instituciones financieras	2,443.00
3.- Préstamos Accionistas Locales	8,335.40
4.- Otros cuentas por pagar	11,698.00
5.- Provisions	101,264.00
Total al 31 de diciembre del 2013	1,078,048.70

1.- **Cuentas por pagar- Proveedores.**- Registra el valor por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios.

2.- **Obligaciones con Instituciones financieras.**- Esta cuenta registra los valores en moneda corriente de las cuentas corrientes que ZENACORTSA S.A. tiene en bancos.

3.- **Préstamos Accionistas Locales.**- Esta cuenta registra el valor entregado por el Dr. Gustavo González en efectivo para compra de bienes.

4.- **Otros cuentas por pagar.**- Esta cuenta registra el total acumulado de la deuda pendiente de ZENACORTSA S.A. por pagar los servicios de energía del Hospital de la ciudad de Santo Domingo No. 3490044994. También registra valores por concepto de multas derivadas de acciones de ZENACORTSA S.A. por incumplimiento de obligaciones de la institución.

5.- Provisiónes.- Esta cuenta registra las provisiones, reservas por concepto a la depreciación fraccionada, en relación de los pasivos reportados a los accionistas, los dividendos por distribuir, otros por pagar que represente EPMACOTEC S.A. sus pasivos, con la capacidad legal y sin intereses. Esta cuenta se cancela por los siguientes rubros:

CUENTAS	SALDO a 31-12-2013 *** en dólares ***
Déficit acumulado al 31/12	11,168.28
Intereses por pagar	437,942.23
Costos/Tarifa recibidos por pagar	3,108.42
Declaración Dividendos por pagar	38,762.51
Reservaciones por pagar	35,470.18
12% Participación Indagadores	11,391.38
Antes de dividendos por pagar	3,983.07
Diferencias (Gan y P) por pagar	15,724.03
Total al 31 de Diciembre del 2013	135,684.33

NOTA 6.- PASIVO NO CORRIENTE

De esta cuenta se ha separado el saldo correspondiente al retiro de acciones y como consecuencia, el saldo de esta cuenta se cancela por:

CUENTAS	SALDO a 31-12-2013 *** en dólares ***
Provisione Indagadores Patrimonial	17,021.13
Provisione Trámite por	5,296.73
Provisione Mantenimiento de viviendas de calidad	81,100.00
Provisione Mantenimiento y conservación de viviendas	11,380.00
Total al 31 de Diciembre del 2013	114,800.00

NOTA 10.- PATRIMONIO

El patrimonio de EPMACOTEC S.A. a 31 de Diciembre del 2013 es como sigue:

CUENTAS	SALDO a 31-12-2013 *** en dólares ***
CAPITAL SOCIAL	400,000
RESERVA	198,000
MONEDAS FUTURAS CANCELACIONES	24,000.00
AJUSTES POR EFECTOS DE MB	343,675.38
UTILIDADES (GUBERNOS) EMBUDOS ANTERIORES	14,386.22
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	3,611.33
Total al 31 de Diciembre del 2013	992,057.39

NOTA 11.- INGRESOS

Los ingresos generados hasta el 31 de diciembre del 2013 se detallan de la siguiente manera:

INGRESOS OPERATIVOS

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	en millones *
Ventas directas y directas (Pto. Santo Domingo)	3.542.400,57
Ventas directas y directas (Pto. Fernández)	4.080,32
Total al 31 de diciembre del 2013	3.546.480,89

NOTA 12.- COSTO DE VENTAS

Representa el costo de venta de los bienes en producción por la empresa

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	en millones *
(-) Presentación inicial	8.503,58
(+) Gastos	1.677.039,28
(-) Interés (Pto.)	32.340,21
Total al costo de venta al 31 de diciembre del 2013	1.646.535,91

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

Se registran los gastos que se deben efectuar en las áreas administrativas y operativas de la entidad para el funcionamiento operativo, el detalle de estos gastos es como sigue:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	en millones *
Salarios y sueldos	450.885,34
Beneficios sociales (previdencia y otros beneficios)	138.833,71
Materiales y suministros y otros suministros	33.445,33
Impuestos Prediales	204.541,88
Alquileres	235.252,89
Análisis de costos (operaciones)	288.253,77
Gastos de flete	15.273,39
Publicidad	30.12,68
Suministros, Materiales y Repuestos	55.467,25
Seguros (Fuerza)	83,88
Depreciación	1.311,88
Mantenimiento (suministros de oficina)	45.000,00
Mantenimiento y Gastos de explotación	1.500,00
Gastos de transporte	10.158,72
Gastos de teléfono	12.819,47

Christa Cavallaro

474-475

Small Business

Abstract

Total al 31 de diciembre del 2013

4,429,318.02

22

Fig. 1. *Arctia longicauda* (Zetterst.)
CONTADOR RENALCENTRO S.A.
RUC. 1717288219001