



CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía se constituyó con fecha 13 de marzo de 1982 ante el Dr. Euclides Chávez Haro, Notario Público del cantón Riobamba, con un capital suscrito de \$600.000,00 en ese tiempo eran sucres ecuatorianos, que con el pasar del tiempo han ido aumentando hasta el día de hoy que cuenta con un capital suscrito de \$225.600,00.

PERIODO ECONÓMICO

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros presentan información conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera y demás leyes de obligatoriedad en el Ecuador.

Las principales políticas contables efectuadas desde el inicio de mi contrato tomando en cuenta esta la fecha como el inicio de mis actividades como contador sin responsabilizarme de lo anterior registrado efectuados por parte de él o los empleados encargados del área contable, esto se resumen a continuación:

- 1. CAJA GENERAL.-** La cuenta Caja al terminar el presente año registra un valor de \$ 607,84 por las actividades financieras realizadas en el año 2017, los movimientos como depósitos bancarios o gastos necesarios para el normal funcionamiento de la clínica tiene su respectivo documento de respaldo.
- 2. BCO. PICHINCHA CTA. CTE. NO. 3150656104.-** La cuenta Bancos al finalizar el periodo tiene un valor 327,72 fácilmente verificable mediante las distintas conciliaciones bancarias efectuadas mensualmente, es decir la comparación entre el saldo en libros y el reporte recibido por parte de la institución financiero.
- 3. CUENTAS POR COBRAR.-** Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable.
- 4. INVENTARIOS.-** Están valuados en 21.662,29 distribuidos entre Medicinas y Suministros registrados al costo promedio de adquisición.

Como política de Bodega se observa y se da de baja todos aquellos medicamentos cuya fecha de caducidad ha expirado.
- 5. CUENTAS POR PAGAR.-** Para verificar el valor real de las cuentas por pagar a proveedores se procedió a pedir un listado de las facturas adeudadas y canceladas por la clínica para de esta forma efectuar una comparación entre lo que consta en nuestro sistema y lo que figura en los archivos de los proveedores y así registrar valores apegado a la realidad económica de la empresa.

6. CONSTITUCIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO

Los ingresos y gastos son reconocidos en el estado de resultados al momento que se efectúa las transacciones correspondientes.

INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	104.954,06
(-) GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	104.476,56
UTILIDAD EJERCICIO 2017	478,38

La utilidad será distribuida de acuerdo al porcentaje de participaciones que posee cada socio, entre los gastos más representativos tenemos las depreciaciones que se realiza a los bienes muebles e inmueble que posee la clínica, entendiéndose como depreciaciones al desgaste por el uso o el desuso de los bienes de propiedad de la empresa.

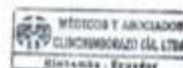
El método de depreciación utilizado es el de línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos por la normas de contabilidad.

DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS DEL 2017	VALOR DEPRECIACIÓN 2017
DEPRECIACIÓN MOBLES Y ENSERES	1.227,32
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	3.585,33
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO	416,63
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	4.758,05
TOTAL DEPRECIACIONES 2017	9.987,33

Los activos no corrientes como: Maquinaria y Equipos, Muebles y Enseres y Equipo de Cómputo son registrados al costo menos la depreciación acumulada, al cumplirse los diez años de vida útil, dichas depreciaciones han sido elaboradas al costo histórico excepto por la revalorización de terrenos de acuerdo al avalúo catastral constante en el pago de Impuesto Predial del Municipio de Riobamba.

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros no se han presentado eventos que se conozca, en la opinión de la Administración de la Compañía, puedan afectar la marcha de la compañía o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya en este informe.


Ing. Mauricio Albán
GERENTE




Ing. Juan G. Yaulbug
CONTADOR