

FISIOCENTER CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2013

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Políticas Contables Significativas

La Compañía FISIOCENTER CIA LTDA , basa sus políticas contables en las Normas Internacionales de

b) Bases de Presentación

Los estados financieros al 31 de DICIEMBRE del 2013, han sido preparados de acuerdo a la normativa vigente.

c) Valuación de Activos Fijos

La depreciación de los activos fijos se realiza con el método de línea recta en función de los años de vida útil de

1. EFECTIVO EQUIVALENTE 5.031,12

En esta cuenta estan registradas el valor de bancos y de caja chica al finalizar

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 5.031,12 |
|-------------------------------------|----------|

2. CUENTAS POR COBRAR 26.854,68

En esta cuenta se registran los valores que adeudan los socios por varios

a) CUENTAS POR COBRAR LOCALES 26.854,68

| | |
|------------------------|-----------|
| Clientes locales | 24.783,00 |
| Clientes otros locales | 2.071,68 |

3. ANTICIPOS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES 5.232,51

En este rubro se registra los valores por concepto de Anticipo Impuesto a la

| | |
|---------------------|----------|
| Impuesto a la Renta | 5.232,51 |
|---------------------|----------|

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO -39.277,38

En este rubro se registra el valor de los bienes muebles, enseres y equipo de

a) ACTIVOS FIJOS 65.890,00

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Muebles y enseres | 833,60 |
| Maquinaria equipo e instalaciones | 58.137,81 |
| Equipos de computacion y softwar | 3.412,74 |
| Otros propiedad planta y equipo | 3.505,85 |

| | | |
|---|-------------------|-----------|
| b) DEPRECIACIONES | -26.612,62 | |
| Dep. Acum. Propiedad Planta y Equipo | <u>-26.612,62</u> | |
| 5. OTRAS ACTIVOS INTANGIBLES | | 0,00 |
| a) ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| En esta cuenta se encuentran otros activos que tiene la empresa en libros. | 1.056,41 | |
| Otros Activos Intangibles | <u>1.056,41</u> | |
| B). AMORTIZACIONES | | |
| En esta cuenta se registra las amortizaciones que se registraron en el periodo | -1.056,41 | |
| Amort. Acum. Activos Intangibles | <u>-1.056,41</u> | |
| 6. PROVEEDORES | | 53.286,22 |
| En esta grupo se registran las cuentas por pagar a Proveedores Locales y del | | |
| a) PROVEEDORES LOCALES | 53.286,22 | |
| Proveedores no relacionados locales | 18.778,69 | |
| Otros Proveedores no relacionados locales | <u>34.507,53</u> | |
| 7. OBLIGACIONES CON EL SRI | | 3.063,60 |
| En esta cuenta se registran los valores a favor del Servicio de Rentas Internas, | | |
| b) RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR | 3.063,60 | |
| Impuesto Renta Compañía por Pagar | <u>3.063,60</u> | |
| 8. OBLIGACIONES LABORALES | | 922,12 |
| En esta cuenta se registran los valores en lo referente a obligaciones laborales, | | |
| a) OBLIGACIONES LABORALES FISIOCENTER | 922,12 | |
| 15% Utilidades por Pagar | <u>922,12</u> | |
| 9. CAPITAL SOCIAL | | 400,00 |
| Esta cuenta registra los valores de los aportes realizados por los socios para | | |

| | |
|----------------------|--------|
| Socio Sandra Castro | 200,00 |
| Socio Paola Martinez | 200,00 |

10. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES **154,00**

Esta cuenta cuenta esta registrada las futuras capitalizaciones de los socios .

16. RESERVAS **1.290,06**

Esta cuenta está constituida por la reserva legal que de acuerdo a la Ley se

17. UTILIDADES ACUMULADAS **15.117,96**

Esta cuenta se registran las utilidades acumuladas de años anteriores, así como

| | |
|-----------------------|------------------|
| Utilidades Acumuladas | <u>15.117,96</u> |
|-----------------------|------------------|

17. UTILIDAD DEL EJERCICIO **2.161,73**

Esta cuenta se registran las utilidades acumuladas de años anteriores, así como

18. INGRESOS **253.195,46**

En este grupo se registra los valores recaudados por la empresa por las ventas

a) VENTAS LOCALES QUITO **253.195,46**

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Ventas Servicios Fisioterapia | <u>253.195,46</u> |
|-------------------------------|-------------------|

b) OTROS INGRESOS **0,00**

| | |
|----------------|-------------|
| Otros Ingresos | <u>0,00</u> |
|----------------|-------------|

19. EGRESOS **247.048,01**

En este grupo se registra los egresos que realiza la empresa por varios

a) COSTO DE VENTAS **205.214,15**

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Sueldos y salarios | 90452,33 |
| Beneficios Sociales indemnizaciones | 8408,57 |
| Aporte a la Seguridad social | 17804,32 |
| Honorarios Profesionales | 65890,53 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 1695,5 |
| Suministros y Materiales | 5800,87 |
| Iva que se cargo al Gasto | 7410,96 |
| Dep.Prop Planta y Equipo | 6726,58 |
| Pagos por otros Servicios | 1024,49 |

c) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

41.833,86

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Honorarios profesionales y dietas | 89,29 |
| Arrendamientos extranjeros | 350,00 |
| Suministros y materiales | 83,17 |
| Transporte | 55,00 |
| Arrendamiento locales | 672,97 |
| Impuestos Contribuciones | 791,66 |
| Otras Amortizaciones | 136,81 |
| Otros Servicios | <u>39.654,96</u> |

20. RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO

6.147,45

El resultado del presente ejercicio esta dado por la diferencia entre ingresos y