

LILIA GALARZA BASTIDAS
El Telégrafo E7-73 y Porvenir
Teléfono: 593-2-2920845
QUITO - ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los Estados Financieros elaborados por la Empresa CENTRO PARA EL CORAZON Y LA VIDA CENCORAVIDA S.A. al 31 de diciembre que adjuntamos han sido preparados fundamentalmente en base a los principios de Contabilidad, a la realidad económica de la Empresa y sobre la premisa de que para el año siguiente este será un NEGOCIO EN MARCHA.

Con estos antecedentes informo sobre las cuentas contables y sobre hechos económicos que se deben revelar:

AJUSTES POR ADOPCION DE NIIFs POR PRIMERA VEZ:

el primer ajuste realizado en el Balance se refiere a los valores que fueron entregados directamente por el Dr. Iván Zuleta Valencia, la cantidad de \$ 16.000 y por la Dra. Patricia Mogrovejo la cantidad de \$ 10.000 a los proveedores de la máquina de Eco cardiografía adquirida a la Empresa VIENNATONE como se puede verificar en los documentos y contratos de compra de la misma.

El Ajuste No. 2 corresponde a dar de baja una cuenta incobrable de la Empresa MEDNET, que quebró y a pesar de las gestiones realizadas no se pudo recaudar el valor de \$ 6.279,15 y la provisión de cuentas incobrables de \$ 62.79

El Ajuste No. 3 corresponde al registro del valor de los muebles entregados a la Empresa por el Dr. Iván Zuleta y su correspondiente depreciación a la fecha de cierre.

El Ajuste No. 4 corresponde al registro de los Beneficios de los Empleados a largo plazo Jubilación Patronal y desahucio de acuerdo a lo dispuesto por la norma para las Empresas.

El total final presenta un saldo positivo de \$ 23.476,39 que se registraron en la cuenta Resultados por Adopción de Niifs por primera vez.

1.- ACTIVO CORRIENTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO: El saldo de la cuenta corresponde al saldo de la cuenta corriente del Banco del Pacífico de presenta un saldo de \$ 443.49 de acuerdo a la conciliación bancaria.

CUENTA CLIENTES: El saldo de la cuenta clientes es 0 puesto que la Empresa no tiene ventas a crédito, sin embargo se ha castigado el saldo adeudado por MEDNET debido a que esta empresa quebró y no se pudo recaudar este saldo por lo que se solicitó autorización a la Junta para dar de baja el valor a la fecha de cierre luego de gestionar el cobro desde el año 2010.

Se registra un anticipo a Proveedores por \$26.000 que corresponde a valores entregados por el Dr. Iván Zuleta \$ 16.000 y por la Dra. Mogrovejo \$ 10.000 directamente a la Empresa VIENNATONE para la compra del equipo de Eco cardiografía.

CUENTA INVENTARIOS:

La empresa no maneja inventarios porque es una empresa de servicios.

ACTIVOS FIJOS :

Los activos fijos de la Empresa presentan un saldo de \$72.389,51 que incluye: muebles y enseres por \$ 7.190.00, Equipos Médicos por un valor de \$ 71.807,01 y equipos de computación por \$ 13.351,00, la depreciación acumulada a la fecha de cierre presenta un saldo de \$ 19.958,50.

ACTIVOS INTANGIBLES: Esta cuenta no presenta ningún saldo a la fecha de cierre.

PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS POR PAGAR:

Los saldos de las cuentas por pagar a proveedores ascienden a \$ 13.205,97 que corresponden a facturas no canceladas en el mes de diciembre del 2012, y saldo pendiente por compra de equipos que se cancelarán en el primer trimestre del 2013, según la política de pagos a proveedores establecida.

OTROS PASIVOS CORRIENTES:

Los Impuestos por pagar corresponden a las retenciones realizadas durante el mes de diciembre del 2012, y el pago del Impuesto a la Renta por el año 2012, por un total de \$ 1.252,02.

Otros pasivos corrientes constituyen el pago del less que se efectuará en enero del 2013 por \$ 789,39, los beneficios a empleados de corto plaza por \$ 924,33 y el 15% de participación de los empleados por \$ 675,58

PASIVO CON ACCIONISTAS: Sobre este rubro, tenemos un pasivo a corto plazo por el valor de \$ 13.900,49 que corresponde a gastos realizados por los accionistas, sobre todo para cubrir pagos de equipos y tenemos un pasivo a largo plazo generado por la inversión inicial para poner en funcionamiento el Centro Médico por un valor de \$46.410,90.

PATRIMONIO:

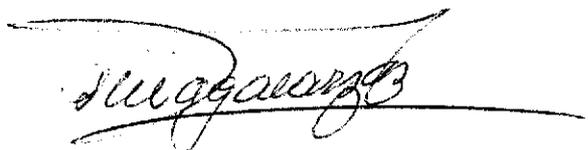
Las cuentas de Patrimonio presenta un saldo de \$ 800,00 en la cuenta de Capital Social, \$ 19.070,00 por aportes de capital realizados por los accionistas, Pérdidas acumuladas por \$ 27.398,08, \$23.476,39 por ajustes realizados por adopción de Niifs por primera vez y \$ 2.947,76 por resultados del Ejercicio Económico 2012.

DESTINO DE LA UTILIDADES:

El valor de \$2.947,76 de utilidades como resultado del ejercicio 2012, serán reinvertidas en la Empresa por decisión de la Junta.

Es todo cuanto ha sido importante de informar con respecto a los resultados del ejercicio económico del año 2012.

Atentamente,



Lilia Galarza Bastidas
CONTADORA GENERAL