

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 2015

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:

1.- ACTIVO CORRIENTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO: El saldo de la cuenta corresponde al saldo de la cuenta corriente del Banco de la Producción de presenta un saldo de \$ 1.907,99, de acuerdo a la conciliación bancaria. **CUENTA CLIENTES:** El saldo de la cuenta clientes es 6.678,04 por estudios especiales realizados que serán recaudados en enero del 2016.

Se registra un saldo en otras cuentas por cobrar de \$ 6.767,82 por anticipos a proveedores y prestamos empleados, un crédito por retenciones recibidas de clientes por \$721,36 y un inventario final de materiales y suministros por \$ 1344,90 al cierre del ejercicio económico.

CUENTA INVENTARIOS:

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

ACTIVOS FIJOS:

Los activos fijos de la Empresa presentan un saldo neto de \$105.459,91, que incluye: muebles y enseres por \$ 9.224,62, Equipos Médicos por un valor de \$ 115.873.12 y equipos de computación por \$ 20.999,71, la depreciación acumulada a la fecha de cierre presenta un saldo de \$ 40.637,54, por bajas y adquisiciones especialmente de los equipos de computación.

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 \$ 13.900,10 que corresponden a facturas no canceladas en el mes de diciembre del 2014.

OTROS PASIVOS CORRIENTES:

Los Impuestos por pagar corresponden a las retenciones realizadas durante el mes de diciembre del 2014 por 4.454,67, que corresponden a cuentas por pagar de tarjeta de crédito por el pago de impuestos retrasados. Otros pasivos corrientes constituyen el pago del less que se efectuará en enero del 2016 por \$ 3.193.96, los beneficios a empleados de corto plazo y remuneraciones por pagar por \$ 17.110,34, por remuneraciones pendientes del Dr. Iván Zuleta Valencia.

PASIVO CON ACCIONISTAS: Sobre este rubro, tenemos un pasivo a largo plazo por el valor de \$ 119.673,39, que corresponde a gastos realizados por los accionistas, sobre todo para cubrir pagos de equipos, adecuaciones para instalación en el nuevo local, valor que no se ha cancelado debido a la falta de ingresos necesarios para cubrir costos fijos que se ha calculado que debe ser un ingreso mensual mínimo de \$ 10.000,00.

PATRIMONIO:

La cuenta de Patrimonio presenta un saldo de \$ 800,00 en la cuenta de Capital Social, \$ 26.643,64 por aportes de capital realizados por los accionistas, Pérdidas acumuladas por \$ 28994,34, \$ 381,58 Reserva legal, por utilidades acumuladas \$ 3.434,19 y pérdida del Ejercicio por \$ 40.092,55.

La liquidez de la Empresa se ha visto afectada por la disminución de los ingresos de un 12% con respecto al año anterior, un incremento del gasto de arriendo operativo y a pesar de que se han controlado los gastos, fue necesario realizar inversiones en el mejoramiento de los equipos médicos, de igual forma el mantenimiento y los materiales de laboratorio implican un costo indispensable.

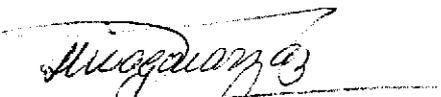
Por esto es necesario buscar alternativas para mejorar los ingresos y pagar a tiempo obligaciones fiscales y patronales que quedaron pendientes a la fecha de cierre.

Por otro lado, sería importante conseguir un aporte adicional de los accionistas y realizar un incremento de capital para mejorar la liquidez, ya que solamente uno de los accionistas ha realizado aportes importantes en este ejercicio económico para que la Empresa se mantenga, pero el pasivo es elevado y la capacidad de pago está muy restringida.

Como se trata de un servicio médico los equipos deben ser revisados constantemente y de igual manera los equipos de computación ya que son herramientas fundamentales para la Empresa.

Es todo cuanto ha sido importante de informar con respecto a los resultados del ejercicio económico del año 2015.

Atentamente,



Lilia Galarza Bastidas
CONTADORA GENERAL