



MEDICAL AUDIT

*Av. Eloy Alfaro N5172 e Italia
Telf.: (593-2)3845025*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. – Entidad reportante

El 25 de enero de 2008, según resolución No. 08.Q.IJ.000243 emitida por la Superintendencia de Compañías, fue constituida como Compañía Limitada, bajo la razón social **"MEDICALAUDIT AUDITORIA Y ASESORIA MEDICAL CIA LTDA"**, con una duración hasta el 25 de enero de 2108, cuyo objeto social brindar Atención Médica y de Especialidad;. Es una entidad autónoma y no pertenece a ningún grupo empresarial. La Entidad está domiciliada en el distrito Metropolitano de Quito, en la Av. Eloy Alfaro 1207 e Italia.

Nota 2. – Principales políticas y prácticas contables

La Entidad lleva sus registros contables y prepara sus Estados Financieros de acuerdo a Normas Internacionales y en lo previsto en ellas.

Las principales políticas y prácticas contables de la Entidad son las siguientes:

Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad es el Dólar Americano.

Período contable

La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

A continuación se describe aspectos importantes de las prácticas contables.



MEDICAL AUDIT

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, en inversiones de alta liquidez realizables en un plazo máximo de 90 días se consideran equivalentes de efectivo.

Deudores

Comprenden principalmente el valor a cargo de terceros y a favor de la Entidad, por concepto de ventas a crédito, prestamos y anticipo empleados. La entidad provisionara un porcentaje anual por la incobrabilidad de estas cuentas.

Inventarios

Comprenden el ingreso de materiales que se obtiene de los proveedores son considerados como insumos debido a la pequeña cantidad que se requiere.

Propiedades y equipo

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede un año. Se contabilizan al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos.

Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al final de cada año con base a las disposiciones legales vigentes.

Nota 3. – Efectivos y equivalentes en efectivo

Las cuentas de efectivo y equivalentes no tienen ninguna restricción. El saldo de disponible al 31 de diciembre de 2013 comprende respectivamente:



MEDICAL AUDIT

Caja General	0.00
Bancos	2,177.02
Depositos en Garantia	<u>0.00</u>
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2,177.02

Nota 4. – Deudores

El saldo de deudores, neto al 31 de diciembre de 2013 comprende respectivamente:

Clientes	0.00
Anticipo y Prestamos Empleados	7.09
Otras Cuentas por Cobrar	<u>0.00</u>
Total	7.09

Nota 5. – Pagos por anticipado

El saldo de pagos por anticipado al 31 de diciembre de 2012 comprendía, respectivamente:

Credito Tributario en retenciones en la fuente	203.62
Seguros pagados por Anticipado	<u>1,583.32</u>
Total	1,786.94

Nota 6.- Propiedad Planta y Equipo

El saldo de equipos neto al 31 de diciembre de 2013 comprende respectivamente:



MEDICAL AUDIT

Costo

Muebles y Enseres	6,739.99
Maquinaria y Equipo	27,613.90
Equipo de Computacion y Sofv	3,113.00
Vehiculos	70,508.85
Total	107,975.74

Depreciacion

Muebles y Enseres	-901.00
Maquinaria y Equipo	-2,758.02
Equipo de Computacion	-802.89
Vehiculos	-51,051.74
Total	-55,513.65

Nota 7. – Cuentas por pagar

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2013 comprende respectivamente:

Obligaciones Patronales y Sociales	691.50
Con la Administracion Tributaria	14.06
Total	705.56

Nota 8. – Cuentas por pagar Largo Plazo

El saldo de cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2013 comprende respectivamente:



MEDICAL AUDIT

Cuentas por pagar socios	115,457.69
Total	115,457.69

Nota 9. – Patrimonio

Capital Social: El capital social autorizado asciende a los USD. 400.00 dólares.

Reserva Legal: La ley de compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Nota 10. – Ingresos operacionales

El saldo de ingresos operacionales del año 2013 comprende respectivamente:

Atención Medica	57,589.98
Total	57,589.98



Nota 11. – Gastos

El saldo de Gastos del año 2013 comprende respectivamente:

Gasto Administrativo		Gasto Financieros	
Sueldos	29,683.24	Intereses y Comis	277.38
Mantenimiento y Repa	10,018.26		
Movilizacion	568.56		
Seguros	791.66		
Servicios Basicos	8,659.36		
Depreciaciones	18,358.05		
Otros Gastos	21,240.82		
	89,319.95		
			277.38

Nota 12. – Resultado

El resultado arroja una pérdida de 32007.35, debido a que los socios han tenido que invertir en Equipos Médicos y cubrir otros gastos, por ende se ha generado una deuda por pagar a socios que se la va a mantener a largo plazo.

Se firma para constancia de la veracidad de los movimientos.

Dr. Luis Miguel Porras
GERENTE GENERAL

Sra. Jacqueline Cacuango
CONTADORA