

NOVOCARE VISION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA 1 ENTE ECONOMICO

NOVOCARE VISION CIA. LYDA. Constituida el 14 de marzo del 2012 según escritura pública, la misma que tiene como actividad económica la de servicios médicos y quirúrgicos oftalmológicos, venta de lentes, la misma que se encuentra ubicada en la Avenida Eloy Alfaro N29 235 y Alemania Edificio Fortune Plaza Piso 11.

NOTA 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados de los registros contable mantenidos de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados y bajo la norma del costo histórico.

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Los estados financieros de la Compañía serán presentados en dólares americanos que es la moneda oficial utilizada en el Ecuador.

El objetivo de las notas a los estados financieros es brindar los elementos necesarios para que aquellos usuarios que los lean, puedan comprenderlos claramente, y puedan obtener la mayor utilidad de ellos.

Los criterios de ventas se reconocen cuando las mercaderías son entregadas conforme a los términos de la venta, es decir, al momento que se ha realizado la transferencia del título de dominio al comprador, con todos sus beneficios.

NOTA 3 ACTIVO DISPONIBLE

En esta cuenta se reflejara el efectivo y sus equivalentes los mismos que están representados por el dinero disponible en el Banco que asciende a la suma de 1.256,81.

NOTA 4 ACTIVO EXIGIBLE

Los deudores al 31 de diciembre comprende lo siguiente:

EMPRESA	FACTURA	FECHA	MONTO
GRUPO ORO	532	16/10/2014	867,22
GRUPO ORO	574	10/11/2014	616,79
GRUPO ORO	591	21/11/2014	2.711,94
GRUPO ORO	603	10/12/2014	975,76
INDIMA	548 A 566	DEL14 AL 31 OCT/2014	2.967,24
GRUPO ORO	604	16/12/2014	757,57
POINT	504	22/09/2014	110,83
TRAMACO	538	24/10/2014	1.374,52
TRAMACO	539	24/10/2014	1.161,29
DR. EDWIN CASTRO	601		162,00
INTEGRAMED	595	28/11/2012	160,00
SMARTWORKERS	602	10/12/2014	35,00
TOTAL			11.900,16

Los deudores no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociación.

Adicionalmente existe un valor por 469,62 que corresponde a Credito Fiscal por Impuesto a la renta y Anticipo de impuesto a la renta pagado por el año 2014

Credito Fiscal Impuesto renta	348,48
Pago anticipo Impto. Renta	121,14
TOTALES	469,62

NOTA 5 ACTIVO REALIZABLE

El Activo realizable está conformado por el Inventario de mercaderías que posee la compañía que asciende al valor de \$ 3.740,61; el mismo que comprende lo siguiente:

142

Valor del inventario al 31/12/2014 Por categoria Armazones Metal

Cod.Prod.	Descripcion	Costo Prod.	En Almacen	Valor al costo
01 AB204 135 BROWN	ANGELINA BONDONE	9,60	1	9,60
01 AB204 135 GUN	ANGELINA BONDONE	9,60	1	9,60
01 AB215 135 BROWN	ANGELINA BONDONE	9,60	1	9,60
01 ATM1343 PURPLE	CRISTOPHER CROSS	4,64	1	4,64
01 ATM1358 138 GUN	EQUIX 180®	4,64	1	4,64
01 MIP8008 137 C3	THIAGO VALENTINO	11,47	1	11,47
01 MIP8008 137 C4	THIAGO VALENTINO	11,47	1	11,47
01 LT2262 125	LOONEY TOONES	22,32	1	22,32
01 LT2290 125	LOONEY TOONES	22,32	1	22,32
01 AF023 125 C4	AMBROSIO	6,34	1	6,34
01 ANG617 S BROWN	ANGELINA BONDONE	13,39	1	13,39
01 CA990 128 BLACK	FASHION KIDS	4,02	1	4,02
01 IGO408006 125	LOONEY TOONES	22,32	1	22,32
01 IGO408008 125	LOONEY TOONES	22,32	1	22,32
01 ANG704 S GUN	ANGELINA BONDONE	16,07	1	16,07
01 ARG506MDB 140	ARGOS	18,75	1	18,75
01 ARG507AGU	ARGOS	18,75	1	18,75
01 CAR07	CARDUCCI	8,93	1	8,93
01 DX2021AL COL.02	DIOXY	14,64	1	14,64
01 PE265 GOLD	PANA EYE	5,00	1	5,00
01 F1107 M PINK	FIONA	5,00	1	5,00
01 F1107 SR GOLD	FIONA	5,00	3	15,00
01 F1107 S BROWN	FIONA	5,00	2	10,00
01 DM510 135 GOLD	D'ERAZO	5,00	4	20,00
01 DM510 135 SILVER	D'ERAZO	5,00	1	5,00
01 FE093 804	FENDISSIME	5,00	1	5,00
01 CH42822-2 GOLD	CH	5,00	1	5,00
01 SG854	CELIN	5,00	1	5,00
01 SG2009 R GOLD	CELIN	5,00	3	15,00
01 SG2009 S COFFEE	CELIN	5,00	3	15,00
01 SG2009 GUN METAL	CELIN	5,00	1	5,00
01 SG2009 S PINK	CELIN	5,00	1	5,00
01 SG8064 GUN METAL	CELIN	5,00	2	10,00
01 SG8064 S PINK	CELIN	5,00	2	10,00
01 SG8064 S COFFE	CELIN	5,00	2	10,00
01 YL003 135 M GOLD	NEW ITALY	5,00	2	10,00
01 YL003 135 GOLD	NEW ITALY	5,00	4	20,00
01 YL003 135 P GOLD	NEW ITALY	5,00	1	5,00
01 S1001 130 GOLD	TICA'S	5,00	2	10,00
01 S1001 130 BLUE	TICA'S	5,00	1	5,00
01 S1001 130 RED	TICA'S	5,00	3	15,00
01 S1001 130 PINK	TICA'S	5,00	1	5,00
01 S1013 130 BROWN	TICO'S	5,00	3	15,00
01 S1013 130 SILVER	TICO'S	5,00	3	15,00
01 S1013 130 GUN	TICO'S	5,00	1	5,00
01 PH1116-9050 53	POLO RALPH LAUREN	96,43	1	96,43
01 PH1108-9155 52	POLO RALPH LAUREN	96,43	1	96,43
01 UB3008-C1	URBANO	17,86	1	17,86
01 RX8402-2509	RAY BAN	114,29	1	114,29

[Handwritten signature]

Valor del inventario al 31/12/2014 Por categoria Armazones Metal

Cod.Prod.	Descripcion	Costo Prod.	En Almacen	Valor al costo
01 RX6237-2729 53	RAY BAN	90,00	1	90,00
01 RML1007	MILENA RICCI	13,39	1	13,39
01 SO-1947	SOFFI KIDS	4,91	1	4,91
01 SO-1951	SOFFI KIDS	4,91	1	4,91
01 TS011 FLEX	SUFRI FLEX	5,81	1	5,81
01 ATM1224	FRANK EYES	6,96	1	6,96
01 RX8679-1131 52	RAY BAN	127,00	1	127,00
01 VO3809H-352 53	VOGUE	81,76	1	81,76
01 TV008	MILENA RICCI	13,39	1	13,39
01 SO1945PUR	SOFFI KIDS	4,91	1	4,91
01 SO1940 BLU	SOFFI KIDS	4,91	1	4,91
01 ANG180RED	ANGELINA BONDONE	16,08	1	16,08
01 ANG184SI	ANGELINA BONDONE	16,08	1	16,08
01 ANG185SI	ANGELINA BONDONE	16,08	1	16,08
01 ANG907BR	ANGELINA BONDONE	16,07	1	16,07
01 OSC210BR	OSC EYEWEAR	7,00	1	7,00
01 OSC202BL	OSC EYEWEAR	7,00	1	7,00
01 CR306BR	CRIZZ VISION	7,50	1	7,50
01 V2110PI	VEO VISION	1,80	1	1,80
01 OX006BR	OXILY	11,25	1	11,25
01 XO-DESI-LBLP	XOXO	59,82	1	59,82
01 ANG213	ANGELINA BONDONE	16,07	1	16,07
01 TOM606	SEVENTY	6,47	1	6,47
01 DA009	DA LUCE	24,00	1	24,00
01 CS3005 BK	CHRISTIE'S	37,50	1	37,50
01 CA1473 BR	CHRISTIE'S	37,50	1	37,50
01 JT420	VIVACE	29,00	1	29,00
01 PE4535 GUN	VIVACE	29,00	1	29,00
01 PE4940 BR	VIVACE	32,00	1	32,00
01 PE4666 SI	VIVACE	32,00	1	32,00
01 AR1101 BR	VIVACE	32,00	1	32,00
01 BK1203 BR	LUNETTES	22,50	1	22,50
01 BO012 GUN	BOCHINI	9,82	1	9,82
01 SA2372 BL	SAFTE	5,85	1	5,85
01 PE06 BR	PEREGRINI	12,63	1	12,63
01 PE06 GUN	PEREGRINI	12,63	1	12,63
01 PE06 BK	PEREGRINI	12,63	1	12,63
01 GR010 BR	GORETI	4,80	1	4,80
01 EN051 SIL	BLUENIGHT	3,96	1	3,96
01 PV009 GO	PASCAL	8,75	1	8,75
01 SA2364 BK	SAFTE	7,50	1	7,50
01 DO8003 BK	DONATY	6,68	1	6,68
01 FC110317 G	FELIX CABIATTY	4,28	2	8,56
01 FC110317 BR	FELIX CABIATTY	4,28	1	4,28
01 CU6010	CUITAT EYEWEAR	5,80	1	5,80
01 VT1781 BR	VITTORE	3,12	1	3,12
01 CD391 GUN	CARDUCCI	16,43	1	16,43
01 CD391 BR	CARDUCCI	16,43	1	16,43
01 CD392 BK	CARDUCCI	16,43	1	16,43

Handwritten signature or initials.

Valor del inventario al 31/12/2014 Por categoria Armazones Metal

Cod.Prod.	Descripcion	Costo Prod.	En Almacen	Valor al costo
01 CD392 BR	CARDUCCI	16,43	1	16,43
01 CD392 SBR	CARDUCCI	16,43	1	16,43
01 B5278 BK	BARON	22,50	1	22,50
01 B5278 BR	BARON	22,50	1	22,50
01 B5278 GRY	BARON	22,50	1	22,50
01 B5275 BK	BARON	22,50	1	22,50
01 B5259 GUN	BARON	22,50	1	22,50
01 B5061 BK	BARON	22,50	1	22,50
01 B5273 BK	BARRON	22,50	1	22,50
01 B5271 DGY	BARON	22,50	1	22,50
01 B5151 BR	BARON	22,50	1	22,50
01 B5077 BK	BARON	22,50	1	22,50
01 B5077 BR	BARON	22,50	1	22,50
01 B5164 BR	BARON	22,50	1	22,50
01 SR24 GM	BARON	22,50	1	22,50
01 BSR24 CP	BARON	22,50	1	22,50
01 31N004 BR	VULCANO	5,81	1	5,81
01 31N004 GUN	VULCANO	5,81	1	5,81
01 CE6007	CIUTAT	5,80	1	5,80
01 EM5181 BK	EMILIE	3,57	1	3,57
01 EM5181 GUN	EMILIE	3,57	1	3,57
01 JS25 BK	JORDI SPEED	5,85	1	5,85
01 JS25 BR	JORDI SPEED	5,85	1	5,85
01 JS25 GUN	JORDI SPEED	5,85	1	5,85
01 L3089 GUN	LOGIC EYEWEAR	6,25	2	12,50
01 MG10130 BK	MAR GEL	3,53	1	3,53
01 MG10130 BR	MAR GEL	3,53	1	3,53
01 MG10130 GUN	MAR GEL	3,53	1	3,53
01 MI765	MILANO	4,73	1	4,73
01 PI2044 BR	PIERRE CLIP ON	11,16	1	11,16
01 PI2044 BK	PIERRE CLIP ON	11,16	1	11,16
01 PO120514	PORTOFINO	8,93	1	8,93
01 SP1417	SPEE EYEWEAR	3,39	2	6,78
01 RO111104 SBR	ROLLER	3,52	1	3,52
01 RO111104 BR	ROLLER	3,53	1	3,53
TOTALES		2.126,12	160	2.260,04

12

Valor del inventario al 31/12/2014 Por categoría Gafas

Cod.Prod.	Descripción	Costo Prod.	En Almacen	Valor al costo
01 FZMOD45 BROWN	FRIEZE GAFAS UV	7,00	4	28,00
01 FZMOD45 SILVER	FRIEZE GAFAS UV	7,00	4	28,00
01 FZMOD45 S BROWN	FRIEZE GAFAS UV	7,00	1	7,00
04 SUN2058 RED	GAFAS SUNGLASSES POLARIZADA	16,80	1	16,80
04 SUN2062 RED	GAFAS SUNGLASSES POLARIZADA	16,80	1	16,80
03 MSAPB14 BROWN	GAFAS MISSION POLAR	16,80	2	33,60
04 WE1001177	GAFAS WEEKEND POLAR	28,00	1	28,00
03 DX905 GUN	GAFAS DIOXY POLAR	22,40	1	22,40
04 DX9011 BLACK	GAFAS DIOXY POLAR	22,40	1	22,40
04 FZ225 WHITE	GAFAS FAZETT UV	8,96	1	8,96
04 ROMA1103070 PURPLE	GAFAS ROMANA UV	8,96	1	8,96
04 VG1103045 BROWN	GAFAS VAGGIO UV	8,96	1	8,96
04 VG2810093 BLACK	GAFAS VAGGIO UV	8,96	1	8,96
04 BAR88150 BLACK	GAFAS BARDOT UV	8,96	1	8,96
04 BAR88351 C37	GAFAS BARDOT UV	8,96	1	8,96
04 RB4151-894/3K 59	GAFAS RAY BAN	117,86	1	117,86
04 RB4180-601571 58	GAFAS RAY BAN	160,71	1	160,71
03 RB3392 004/71 3N	GAFAS RAY BAN	133,93	1	133,93
03 M41 BR	MAUROS	17,86	1	17,86
03 M42 GUN	MAUROS	17,86	1	17,86
03 M11 BR	MAUROS	17,86	1	17,86
03 M31 BK	MAUROS	17,86	1	17,86
03 M43 GUN	MAUROS	17,86	1	17,86
TOTALES		699,76	30	758,56

18.4 M

Valor del Inventario al 31/12/2014 Por categoria Armazón Pasta

Cod.Prod.	Descripcion	Costo Prod.	En Almacen	Valor al costo
02 ACT504	EUFORIA	10,27	1	10,27
02 ANB16	ANGELINA BONDONE	16,07	1	16,07
02 ANB23	ANGELINA BONDONE	16,07	1	16,07
02 CA1445 190/53	CHRISTIE'S	49,44	1	49,44
02 VCO5646 330/54	LUNETTES	29,94	1	29,94
02MA24 T/51	MAIN ST.	17,44	1	17,44
02 DA 106	DA LUCE	24,00	1	24,00
02 DA 108	DA LUCE	24,00	1	24,00
02 MA29 MBK	MAIN ST.	12,00	1	12,00
02 CA1440 PUR	CHRISTIE'S	37,50	1	37,50
02 PE4995 BR	VIVANCE	32,00	1	32,00
02 CLL030 BK	LUNETTES	22,50	1	22,50
02 LU004	LANDUCCI	3,13	1	3,13
02 NE159 BK/BL	NEW LOOK	16,25	1	16,25
02 RA7043-1153	RALPH LAURENT	66,96	1	66,96
02 RA7048-736	RALPH LAURENT	66,96	1	66,96
02 RA7049-1227	RALPH LAURENT	66,96	1	66,96
02 RA7050-502	RALPH LAURENT	66,96	1	66,96
02 OB34J709	RIVILENS	4,28	1	4,28
02 OB34J706	RIVILENS	4,28	1	4,28
02 BZ83 TORT	BARON	22,50	1	22,50
02 BZ97 SRD	BARON	22,50	1	22,50
02 BZ97 TORT	BARON	22,50	1	22,50
02 BZ95 TORT	BARON	22,50	1	22,50
02 BZ94 TORT	BARON	22,50	1	22,50
02 BZ94 BK	BARON	22,50	1	22,50
TOTAL		722,01	26	722,01

NOTA 6

ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos y depreciación Acumulada al 31 de diciembre del 2014 comprenden los siguientes saldos;

Equipos Medicos	2.038,60
Muebles y Enseres	3.066,90
Equipos de Computación	1.313,82
Software y programas de Computación	134,40
TOTALES	6.553,72
Depreciación Acumulada	2.904,28

NOTA 7

OTROS ACTIVOS

Comprende los gastos de constitución el saldo refleja lo siguiente:

Handwritten signature/initials

Gastos de Constitución	1.280,00
Amortización por Gastos de Constitución	256,00
TOTAL	1.024,00

**NOTA 8
PASIVO CORRIENTE**

Este rubro comprende las obligaciones que tiene la compañía por un total de \$ 37.483,27; detallados de la siguiente manera:

Cuentas por pagar Proveedores	3.795,61
Cuentas por pagar Byron Castro	11.568,15
Cuentas por pagar Edwin Castro	12.418,89
Impuestos retenidos en la fuente por Pagar	38,35
Impuestos retenidos IVA por Pagar	45,33
Sueldos por Pagar	8.034,48
Obligaciones IESS por Pagar	1.582,46
TOTALES	37.483,27

Las Cuentas por Pagar Proveedores se desglosan de la siguiente manera

INDULENTES	1.795,00
ECUATORIANA DE LENTES ELENIS S.A.	2.000,61
TOTALES	3.795,61

Los impuestos retenidos de IVA y de Renta por pagar corresponden a los valores retenidos en el mes de diciembre.

Los sueldos por pagar son valores que no se cancelaron al doctor Edwin Castro durante el año 2013.

Las Obligaciones IESS Por pagar corresponden a los meses de noviembre y diciembre.

**NOTA 9
PATRIMONIO**

El Patrimonio se presenta de la siguiente manera:

Patrimonio neto	400,00
Resultado del Ejercicio Utilidad o perdida neta	-16.028,83
TOTALES	-15.628,83

El Patrimonio en el presente Estado de Situación Financiera ha variado debido a que durante el período fiscal 2014 existió una utilidad de \$ 304,53.

2
4
