

PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2018

Señores

SALUD FLORENCE NIGHTINGLE CIA. LTDA.

Ciudad

Presente

De mis consideraciones:

Yo, MULLO GONZALEZ JOSE LUIS, con Ruc 0104168075001, en calidad de Contador General de la Compañía, pongo a su consideración las siguientes Notas a los Estados Financieros:

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

SALUD FLORENCE NIGHTINGLE CIA. LTDA., la actividad principal de la compañía se define como: actividades dirigidas por profesionales en el área de ACTIVIDADES DIRIGIDAS POR ENFERMEROS, FISIOTERAPEUTAS Y TERAPEUTICOS, SERVICIOS DE CAPACITACION EN EL AREA DE ENFERMERIA Y NUTRICION, VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUEROS Y VITAMINAS.

BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América por ser moneda de curso legal de nuestro país.

NOTA 1.

BALANCE GENERAL

Los valores indicados en este informe Financiero están de acuerdo al movimiento contable realizado durante el año 2018 registrándose en las respectivas cuentas de este Estado Financiero.

Dichos valores fueron registrados en dólares americanos y de acuerdo a las cuentas especificadas en el PLAN DE CUENTAS DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.

SALUD FLORENCE NIGHTINGLE CIA. LTDA.				
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018				
(EN USD DOLARES)				
ACTIVOS	AL 31-12-2017	AL 31-12-2018	VARIACION	VARIACION %
Activos Corrientes:				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17.639,00	12.109,44	-5.529,56	-31%
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	-	-	-	0%
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	-	-	0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-	-	0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-	-	0%
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-	-	0%
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - C	-	-	-	0%
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	8.510,56	8.510,56	-	0%
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	-	-	-	0%
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	-	0%
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	-	0%
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	-	-	-	0%
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)	434,42	411,56	-22,86	-5%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	-	0%
Total Activos corrientes	26.583,98	21.031,56	-5.552,42	-21%
Activos No Corrientes:				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	0%
Inmuebles	-	-	-	0%
Muebles y enseres	3.814,61	3.814,61	-	0%
Maquinaria, equipo e instalaciones	6.008,48	6.008,48	-	0%
Equipo de Computación y Software	2.609,63	2.609,63	-	0%
Vehículos, equipo de transporte y camineros móvil	-	-	-	0%
Otros activos fijos	18.067,16	18.067,16	-	0%
Terrenos	-	-	-	0%
Obras en proceso	-	-	-	0%
(-) Depreciaciones	(3.865,09)	(6.679,96)	-2.814,87	0%
Intangibles	-	-	-	0%
(-) Amortización acumulada	-	-	-	0%
Total Activos no corrientes	26.634,79	23.819,92	-2.814,87	-11%
			-	0%
TOTAL ACTIVOS	53.218,77	44.851,48	-8.367,29	-16%

PASIVOS	AL 31-12-2017	AL 31-12-2018	VARIACION %	VARIACION %
Pasivos Corrientes:				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	9.303,81	4.849,31	-4.454,50	-48%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-	-	0%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS LOCAL	-	-	-	0%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO	-	-	-	0%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONA	2.555,64	-	-2.555,64	-100%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS LOC	-	-	-	0%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORR	-	-	-	0%
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS (CORRIENTES)	7.772,04	4.887,93	-2.884,11	-37%
PROVISIONES LOCALES	-	-	-	0%
PROVISION DESAHUCIO	-	-	-	0%
PROVISION JUBILACION PATRONAL	7.121,23	2.916,88	-4.204,35	-59%
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-	-	-	0%
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.037,46	884,40	-153,06	-15%
CON EL IESS	962,67	1.041,72	79,05	8%
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERC	138,01	123,04	-14,97	-11%
OTROS PASIVOS FINANCIEROS / PRESTAMOS ACCIONIS	-	-	-	0%
ANTICIPOS DE CLIENTES	-	-	-	0%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-	-	0%
CREDITO A MUTUO	-	-	-	0%
Total Pasivos Corrientes	28.890,86	14.703,28	-14.187,58	-49%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CO	-	-	-	0%
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEA	-	-	-	0%
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-	-	0%
Total Pasivos No Corrientes	19.281,82	24.281,82	5.000,00	26%
TOTAL PASIVOS	48.172,68	38.985,10	-9.187,58	-19%

PATRIMONIO	AL 31-12-2017	AL 31-12-2018	VARIACION %	VARIACION %
Aportes para futuras capitalizaciones	4.413,88	4.413,88	-	0%
Capital pagado	400,00	400,00	-	0%
Reserva legal	-	-	-	0%
Reserva facultativa	-	-	-	0%
Reserva de Capital	-	-	-	0%
Pérdidas Acumuladas	(2.347,53)	(2.347,53)	-	0%
Utilidades retenidas	1.659,70	2.579,74	920,04	55%
Utilidad del Ejercicio	920,04	820,29	-99,75	-11%
Pérdida del Ejercicio	-	-	-	0%
TOTAL PATRIMONIO	5.046,09	5.866,38	820,29	16%
			-	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	53.218,77	44.851,48	-8.367,29	-16%

NOTA 2.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

En el año 2018 esta cuenta ha disminuido en un valor de 5529.56 dólares con respecto al año anterior.

NOTA 3.

INVENTARIOS DE SUMINISTROS

Los valores de esta cuenta es de 8910.56, es un valor que mantenemos en stock debido a que por la recesión debemos adquirir mercaderías por las diversas circunstancias.

NOTA 4.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Esta cuenta es constante y para nuestro análisis no es tan importante sin embargo lo ponemos a disposición 411.56, ya que se va a justificar con ingresos posteriores.

NOTA 5.

EQUIPO DE COMPUTACION

Tenemos un equipo de computación con un valor significativo de 2609.63 dólares, ya que mediante estos instrumentos se realizan las ventas de negocio

NOTA 6.

DEPRECIACION ACULMULADA

Es un valor que no se considera de suma importancia, debido a que no repercute en la compañía, sin embargo creemos que es necesario informar.

NOTA 7.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Los valores indicados en este informe financiero reflejan ventas en las transacciones de Ventas, Ingresos, Gastos y Costos realizados durante el año 2018, registrándose con las respectivas cuentas de este Estado Financiero. Dichos valores fueron registrados en dólares americanos y de acuerdo a las cuentas específicas.

SALUD FLORENCE NIGHTINGLE CIA. LTDA.	
ESTADO DE RESULTADOS	
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	
(EN USD DOLARES)	
INGRESOS ORDINARIOS:	
VENTAS	58.773,26
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTROS INGRESOS GRAVADOS	7.721,23
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	66.494,49
COSTO DE VENTA	37.343,02
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	29.151,47
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	22.599,44
GASTO DEPRECIACION	2.814,87
GASTO AMORTIZACION	-
GASTO PROVISION CTAS. INCOBRABLES	
GASTO JUBILACION PATRONAL	2.916,88
GASTO PROV. BENEFICIOS SOCIALES Y DESAHUCIO	-
GASTO FINANCIERO	
TOTAL GASTOS	28.331,19
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS	820,28
15% PARTICIPACION	123,04
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	884,40
RESERVA LEGAL	-
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	(187,16)
PERDIDA EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	(187,16)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0
RESULTADO INTEGRAL NETO	(187,16)

8. **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

<u>Grupo de activos:</u> <u>años</u>	<u>Años estimados de vida útil en</u> <u>años</u>
Muebles y Enseres	10 a 15 años
Equipos de Computación	3 a 6 años
Vehículos	5 a 10 años
Otros activos fijos	10 a 15 años

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación de acuerdo a políticas de la empresa.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, o vida útil de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ATENTAMENTE,



Atentamente

C.P.A. JOSE LUIS MULLO GONZALEZ
CONTADOR GENERAL
RUC: 010168075001