

CORPORACION MÉDICA PAZMIÑO NARVAEZ CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Registra recursos de liquidez como el dinero en efectivo y manejo de dinero en instituciones financieras que corresponde a ingresos provenientes de la prestación de servicios médicos y a pagos a proveedores.

El propósito de la cuentas bancarias del Produbanco y Banco del Pichincha es cumplir con los compromisos de pago de laboratorio y clínica respectivamente.

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR

Registra los derechos producidos de la prestación de servicios a crédito y por préstamos realizados con la empresa.

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS

Constituido por el IVA pagado por la empresa en sus adquisiciones que dan derecho a crédito tributario, retenciones en la fuente del impuesto a la renta efectuada por los clientes.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a activos tangibles a ser utilizados por más de un año, se estima obtener beneficios futuros y no está destinado para la venta.

NOTA 5.- DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Se registra la distribución sistemática del importe depreciable del costo histórico de los activos fijos bajo el método lineal considerando los porcentajes de depreciación autorizados por la normativa tributaria.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

Se refiere a obligaciones contraídas para el giro normal del negocio.

NOTA 7.- PARTICIPACION TRABAJADORES

Registra obligaciones por pagar a trabajadores por concepto de participación de utilidades.

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Constituido por el impuesto a la renta generado, del cual habrá que descontar las retenciones en la fuente aplicadas por los clientes.

NOTA 9.- CAPITAL

Valor que posee la empresa y que corresponde al aporte efectuado por los socios.

NOTA 10.- RESERVAS

Como compañía limitada se mantiene valores en reserva legal procedente de las utilidades de la empresa.

NOTA 11.- INGRESOS ORDINARIOS

Representa los ingresos provenientes de las prestación de servicios médicos durante el 2013 que pueden medirse con fiabilidad.

NOTA 12.- COSTOS Y GASTOS

COSTOS

Registra todos las erogaciones de dinero que intervienen directamente en la prestación de servicios médicos.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Registra los gastos que incurre la administración para promover y velar por la eficiencia en el cumplimiento de la gestión así como el normal desarrollo de la función administrativa como es suministros, mantenimiento, servicios básicos, mantenimiento.

GASTOS BANCARIOS

Corresponde a los gastos relacionados con el mantenimiento de las las cuentas en las entidades financieras, chequeras, comisiones bancarias, es decir, todo concepto que el banco cobra para que la empresa pueda hacer uso de sus servicios

Ing. Pablo Pazmiño N.

C.C. 060309501-9

GERENTE GENERAL

Ing. Gustavo Naranjo H., CPA

RUC: 1711375087001