

## **CENTRO DE SALUD INTEGRAL INSACENT C.A.**

### **INTRODUCCION**

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros, al 31 de diciembre del 2016, así como las Notas a los Estados Financieros.

### **RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION**

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de CENTRO DE SALUD INTEGRAL INSACENT C.A., al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

**CENTRO DE SALUD INTEGRAL INSACENT C.A.**

Al 31 de diciembre del 2016

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1**

|          |                                       |               |
|----------|---------------------------------------|---------------|
| 10101002 | BANCO INTERNACIONAL                   | 216,17        |
| 10101003 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | <u>500,53</u> |
|          | <b>TOTAL</b>                          | <b>716,70</b> |

**NOTA # 2**

|          |                                                               |                 |
|----------|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| 10103001 | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES              | <u>600,00</u>   |
|          | <b>TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES</b> | <b>\$600,00</b> |

**NOTA # 3**

|  |                                                                    |              |
|--|--------------------------------------------------------------------|--------------|
|  | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA) | <u>53,50</u> |
|  | <b>Total Credito Tributario</b>                                    | <b>53,50</b> |

**NOTA # 4**

|          |                                   |               |
|----------|-----------------------------------|---------------|
| 10201001 | Muebles y Enseres                 | <u>837,79</u> |
|          | <b>Total Activos Depreciables</b> | <b>837,79</b> |

**NOTA # 5**

|          |                                     |                |
|----------|-------------------------------------|----------------|
| 10203001 | Dep. Acum. Muebles y Enseres        | <u>-200,14</u> |
|          | <b>Total Depreciación Acumulada</b> | <b>-200,14</b> |

**NOTA # 6**

|          |                                          |                 |
|----------|------------------------------------------|-----------------|
| 10204001 | OTROS ACTIVOS CORRIENTES                 | <u>5351,41</u>  |
|          | <b>Total otros Activos No Corrientes</b> | <b>5.351,41</b> |

**NOTA # 7**

|          |                               |                 |
|----------|-------------------------------|-----------------|
| 20103    | Beneficios Sociales por pagar | 2.249,87        |
| 20107001 | otras cuentas por pagar       | 3.399,44        |
| 20109001 | IESS X PAGAR                  | 1.176,71        |
|          | <b>Total pasivo corriente</b> | <b>6.826,02</b> |

**NOTA # 8**

|          |                                                 |               |
|----------|-------------------------------------------------|---------------|
| 30101001 | Capital Social Suscrito Pagado                  | 800,00        |
| 30301002 | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORE | -399,15       |
|          | Utilidad del ejercicio                          | 132,39        |
|          | <b>Total de Patrimonio</b>                      | <b>533,24</b> |

**NOTA # 9**

**INGRESOS**

El total de ingresos del año 2016 fue de \$ **34.285,00**

## GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

El total de los gastos del año 2016 ascienden a \$ 34.152,61



C.B.A. ENRIQUE AVILES RUIZ  
CONTADOR

Reg. Nec. 049052