

COMPAÑÍA MEDICINA HIPERBARICA MEDIPERBARICA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1. OPERACIONES

MEDICINA HIPERBARICA MEDIPERBARICA S.A., Ubicada en la Provincia de Pichincha Cantón Quito, Parroquia Eloy Alfaro, Calle Av. Eloy Alfaro N29-235 e Italia, se dedica a la atención médica post quirúrgica.

NOTA 2. RESUMEN DE LA POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador.

NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Está constituida por fondos existentes, del Banco internacional por el valor de \$ **305,12.**

B.- CUENTAS POR COBRAR

Constituido por ventas efectuadas a varios clientes, registrados a corto plazo.

CLIENTES NACIONALES	4.596,06
TARJETAS DE CREDITO	383,57

TOTAL NO RELACIONADOS	4.979,63

C.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Constituidos por las cuentas por cobrar a empleados por préstamos otorgados y anticipo a proveedores.

JUAN LUIS MIÑO	0
----------------	---

D.- PAGOS ANTICIPADOS

Está conformado por el saldo realizado por retenciones de Impuestos a la Renta efectuadas por los clientes, y por pagos que constituyen anticipos de impuesto a la renta de la Compañía, valor que se liquidara con pago de Impuesto a la Renta de la Compañía.

RETENCIONES EN LA FUENTE	185,72
ANTICIPOS IMPUESTO A RENTA	110,26

ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES	295,98

ACTIVOS NO CORRIENTES

F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se presentan a costo histórico, las depreciaciones se aplican en base a la vida útil estimada calculado de acuerdo con el método de línea recta, según el siguiente detalle.

INSTALACIONES	14.275,32
MAQUINARIA Y EQUIPO	26.170,56

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	40.445,88
INSTALACIONES	-1.427,53
MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.617,06

DEPRECIACION ACUMULADA	-4.044,59

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	36.401,29

PASIVOS CORRIENTES

G.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores, Provisión de Beneficios Sociales y Préstamos Bancarios.

A continuación se detalla:

PROVEEDORES	7.834,60
CON LA ADMINIST.TRIBUTAR	1.414.66
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	23.99
CON EL IESS	216,00

TOTAL	9.489,25

H.- BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Corresponde a los saldos de las cuentas de beneficios a empleados, los saldos son como sigue:

15% PARTICIPACION TRABAJA	34,92

BENEFICIOS A EMPLEADOS	34,92

PASIVO NO CORRIENTE

I.- PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Corresponde a préstamos de socios cuyo detalle es como sigue:

HERNAN PEREZ Dr.	1.000,00
ALDO GUAYASAMIN Dr.	3.500,00
GUSTAVO VACA Ing.	26.880,38

TOTAL CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR L.P.	31.380,38

PATRIMONIO

1. CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado por los accionistas es de **\$ 900,00** dólares, divididos en 900 participaciones de \$ 1.00 cada una.

j.- RESERVAS

La ley de Compañías dispone que el cinco por ciento de sus utilidades sean apropiadas como reserva legal hasta alcanzar el cincuenta por ciento del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizado.

k. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La compañía mantiene la cuenta de Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de **\$ 54,81** que serán distribuidos a los socios de acuerdo a la disponibilidad económica de la Empresa.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

L. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por las ventas de los servicios que se brinde a clientes.

M. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas, con costo de venta y producción los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2016, la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesarios registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 8. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios de la Compañía y autorizados para su emisión el 21 de Mayo del 2018.

ALONSO CEVALLOS C.

CONTADOR