

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CENTRO PEDIATRICO INTEGRAL NARANJO CENPEIN CIA. LTDA.

La empresa fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 18 de Marzo 2010. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, en la Avenida Mariana de Jesús Oe7-02 y Nuño de Valdomame, en el edificio Citimed, Piso 2 oficina 201. El capital suscrito es de US\$34000 dividido en 3400 acciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

La compañía tiene como objeto principal a la prestación por cuenta propia o asociada con terceros de servicios profesionales especializados en medicina, salud, laboratorio, imagen, en todas las especialidades médicas y principalmente en las área de pediatría.

Es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador.

En el reconocimiento de ingresos la empresa contabiliza los ingresos que se generan en ese momento a través del documento autorizado.

En cuanto al efectivo y equivalentes de efectivo incluye los valores en cajas, los saldos conciliados en cuentas bancarias.

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagará a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía para el periodo 2016 está gravada a la tasa del 22%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto causado será el mayor entre el valor del impuesto a la renta y el anticipo calculado de impuesto a la renta.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

Bancos	\$ 71,986.95
Total	\$ 71,986.95

2. CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar Nacional	\$ 38,099.61
(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y doc por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	\$ -353.83
Total	37,745.78

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)

Crédito tributario IR	\$3,846.39
Crédito Tributario IVA	\$ 41.27
Otros	\$ 1,191.76
Total	\$5,079.42

Se puede observar un inventario por un valor de US \$ 7,945.09

4. **ACTIVOS FIJOS**

Se encuentran conformados por:

Edificios Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 19,4019.5
Maquinaria, Equipo, Instalaciones, y Adecuaciones	\$ 4,593.07
Muebles y Enseres	\$ 14,389.32
Equipo de computación y software	\$ 1,576.92
Otros propiedades, planta y equipo	\$ 1,844.46
(Depreciación Acumulada Propiedad, planta y Equipo)	(\$ 15,591.38)
Total	\$ 200,731.39

5. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 20,196.56
Otras Cuentas y Doc por pagar Dividendos por pagar	\$ 18,642.62
Otras Cuentas y Doc por pagar no relacionados	\$ 2,227.72
Obligaciones con instit. Financieras	\$ 5,023.43
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 46,090.33

6. **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Utilidades por Pagar	\$ 391.43
Otros pasivos corrientes por pagar empleados	\$ 31,261
TOTAL	\$ 31,652.43

7. **CUENTAS POR PAGAR SRI E IESS**

CUENTAS POR PAGAR SRI	VALOR
30% Retención del IVA	8.25
70% Retención del IVA	62.92
100% Retención del IVA	942.1
Honorarios Profesionales	992.92
Servicios Predominan Mano de Obra	25.68
Transferencia de Bienes Muebles	69.45
Retenciones Por Otros Servicios	11.78
IVA Por Pagar	114.63
TOTAL	\$ 2,227.73

OBLIGACIONES IESS	VALOR
Aportes personal+patronal	\$ 4,147.2
Prestamos quirografarios x pag	\$ 96.79
Fondos de Reserva por pagar	\$ 1,499.40
TOTAL	\$ 5,743.39

Existe la cuenta de Anticipo de clientes que presenta un saldo de US \$6,811.80

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El capital social al 31 de diciembre del 2016 se encuentra conformado por

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	No. Acciones	%Participacion
NARANJO ARCOS MARIA AUGUSTA	100	100	0.3%
NARANJO ESTRELLA JOAQUIN ALFREDO	33900	33900	99.7%
Total	34000	34000	100%

9. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

Venta de servicios	\$ 491,990.23
Otros Ingresos	\$ 3,954.41
Total	\$ 495,944.64

Total de Costos asociados US\$ 49,586.31.

10. GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2016
Gastos de Personal	\$ 277,992.72
Honorarios Profesionales	\$ 71,887.87
Servicios Utilizados	\$ 3,466
Servicios Básicos	\$ 1,911.17
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 5,703.8
Suministros y Materiales	\$ 13,907.16
Impuestos, contrib. Otros	\$ 4,047.21
Depreciacion AF	\$ 3,437.55
Otros Gastos	\$ 62,680.93
Total	\$445,034.41

11 IMPUESTO A LA RENTA.- Conciliación tributaria, se calculara sobre el 22%.

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2016 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	Valores
UTILIDAD CONTABLE	\$ 1,823.92
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 391.43
(+) Gastos no deducibles	\$ 2,282.06
(-) Amortizacion años	0

12. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscrito eventos que pudieran haber cambiado los resultados de este presente informe.

	anteriores
(=) Utilidad gravable	\$ 3,214.55
(=) Impuesto causado	\$ 707.20
(-) Retención en la fuente	\$ 2,950.73
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ 1,885.70
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	\$ 4,129.21