

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

Nombre de la empresa: Centro Pediátrico Integral Naranjo CENPEIN CIA. LTDA.

Número de Identificación: 1792243882001

Tipo de sociedad: Compañía Limitada

Fecha de constitución: 9 de diciembre de 2009 e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de marzo de 2010

Domicilio principal: Quito – Ecuador calle Mariana de Jesús No. Oe7-02 y Nuño de Valderrama Edif. Citimed, oficina 201 piso 2

Actividad de la empresa: Servicios médicos pediátricos

Representante Legal: Dr. Alfredo Naranjo Estrella

NOTA No. 2 DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y DE CONTABILIDAD (NIIF Y NIC)

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, para pymes, adoptadas por el Ecuador.

NOTA No. 3 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los estados financieros están preparados y presentados en dólares americanos, que es la moneda adoptada por el Ecuador desde marzo del 2000.

En el reconocimiento de ingresos la empresa contabiliza los mismos en el momento que se generan y respalda sus asientos con documentación autorizada.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye los valores en cajas y 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 período 2018 está gravada a la tasa del 25%. 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.

NOTA No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

Bancos	\$ 15.921,61
Total	\$ 15.921,61

NOTA No. 5 CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar Nacional	\$ 23.739,85
(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y doc por cobrar comerciales por Incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	\$-241,61
Total	23.498,24

NOTA No. 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)

Crédito tributario IR	\$9.902,69
Crédito Tributario IVA	\$ 0
Otros	\$ 0
Total	\$9.902,69

NOTA No. 7 INVENTARIOS

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio. Se puede observar un inventario por un valor de US \$ 5.427,15

NOTA No. 8 ACTIVOS FIJOS

Se encuentran conformados por:

Edificios Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 282.170,70
Maquinaria, Equipo, Instalaciones, y Adecuaciones	\$ 4.593,07
Muebles y Enseres	\$ 14,389.32
Equipo de computación y software	\$ 2.523,35
Otros propiedades, planta y equipo	\$ 52.622,81
(Depreciación Acumulada Propiedad, planta y Equipo)	(\$ 53.088,81)
Total	\$ 303.210,44

NOTA No. 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 101.558,91
Cuentas por pagar empleados	4.815,59
Obligaciones financieras	1.512,58
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$106.374,50

NOTA No. 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Utilidades por Pagar	\$0,00
Otros pasivos corrientes por pagar empleados	\$ 3.071,54
TOTAL	\$3.071,54

NOTA No. 11 CUENTAS POR PAGAR SRI E IESS

CUENTAS POR PAGAR SRI E IESS	VALOR
Retenciones imp. renta	1.790,62
Retenciones IVA por pagar	362,34
IESS por pagar	4.741,41
TOTAL	\$ 2.152,96

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 \$4.566,73 y otros anticipos por US\$ 50.000 valor que es entregado a la inmobiliaria por compra de oficina

NOTA No. 12 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%

NOTA No. 13 INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

Venta prestación de servicios	\$ 420.532,68
Otros Ingresos	\$ 94.656,27
Total	\$ 515.188,95

Total de Costos asociados US\$ 69.854,14

NOTA No. 14 GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2018
Gastos de Personal	\$ 210.543,86
Honorarios Profesionales	\$ 73.978,22
Aportes a la seguridad social	43.103,18
Beneficios sociales e inde	35.368,01

Mantenimiento y reparac.	4.302,90
Combustible	1.234,28
Depreciación	\$ 22.625,65
Otros Gastos	\$ 61.547,93
Total	\$452.704,03

NOTA No. 15 IMPUESTO A LA RENTA.- Conciliación tributaria, se calcula sobre el 25%.

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2018 son las siguientes: brokers

CONCILIACION TRIBUTARIA	Valores
UTILIDAD/PERDIDA CONTABLE	\$(12.127.24)
(-) 15% Participación trabajadores	\$
(+) Gastos no deducibles	\$
(-) Amortizacion años anteriores	0
(=) Utilidad gravable	\$
(=) Impuesto causado	\$
(-) Retención en la fuente	\$ 2,950.71
(-) Credito tributario de años anteriores	\$
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	\$

EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.