

CLINICA AMBATO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. POLITICAS CONTABLE SIGNIFICATIVAS

Clínica Ambato S.A está constituida de conformidad a la Ley de Compañías, su actividad principal es la de brindar servicios consulta y tratamiento en clínica de especialidades médicas en la ciudad de Ambato. Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno y acogiendo las disposiciones de la Superintendencia de Compañías con las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF'S.

Bases de Acumulación.- Las Transacciones son registradas cuando ocurren, no cuando se recibe o se paga el efectivo.

Efectivo y Equivalente de Efectivo.- La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en caja y bancos.

Valuación de propiedad, planta y equipo.- Los activos adquiridos son ingresados al precio de compra.

1.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

El detalle de caja y equivalentes de caja al 31 de Diciembre del 2012 es:

En efectivo: Doscientos diez con 16/100 dólares (\$210.16)

En Bancos Banco del Pichinca Cta. 3145469104: \$601,02

Bco. Promérica Cta. Cte. 1025303247: \$ 4773,78

Cta.de Ahorros Cooperativa Cámara de Comercio #100053010 : \$1016,39

Cta. Ahorro Unibanco # 1812018362: \$688,17

2. EXIGIBLE

Los saldos por valor a cobrar son los siguientes:

Cuentas a Cobrar atención en Hospitalización y Ambulatorio \$8.285,71

Valores por efectivizar: Seguros BMI \$1221,03

Tarjeta Diners Club \$ 127,43

Cuota Fácil (Unibanco) \$ 305,04

Otros por cobrar: Anticipo a Proveedor \$ 267,86 por la compra de una pantalla LED

Empresa Ambalab \$ 1230,24

1. REALIZABLE

El saldo de Inventarios es de \$26.898,83 y el inventario de suministros para enfermería \$90,23

2. ACTIVOS FIJOS

El movimiento de activos fijos es el siguiente:

NO DEPRECIABLE

Terrenos \$ 189.633.9

DEPRECIABLE \$ 572.320.46

Depreciación Acumulada (\$ 158.928,63)

5.- CUENTAS POR PAGAR

a) OBLIGACIONES CON PROVEEDORES

Constituyen los valores que se adeudan a proveedores de Mercaderías, servicios médicos, Honorarios Médicos, proveedores de Activos fijos, Herramientas y proveedores del Gato por un valor de \$28155.02; en el que se incluye el valroe de \$1270.04 como provisión que constituyen servicios prestados por médicos que aún no han entregado su factura para proceder con la cancelación o generar la obligación como servicios médicos:

DR. VILLENA F/10512 SEGUROS	-410.77
DR. HECTOR CALERO FC/ DICIEMBRE/2012	-80.00
DRA. WILMA RODRÍGUEZ	-456.00
DR. SILVA AUGUSTO	-323.27
	-
Total PROVISIÓN PROVEEDORES	1,270.04

b) OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Constituyen los valores que se deberán cancelar a los empleados en las respectivas fechas como son los sobresueldos \$\$3253.45. Consta también el valor a cancelar a empleados por concepto de utilidades del Ejercicio económico 2012 por un valor de \$8.611,27

c) CUENTAS POR PAGAR IESS- SRI.

Corresponde a los valores pendientes por concepto de Aportes al IESS y pagos al SRI con un valor total de \$13.924,49.

d) ANTICIPO USO CLINICA

Se registra valores que las personas depositan con la finalidad de que sean atendidos en un fecha posterior, generalmente para que se reserve una habitación escogida por el paciente, el valor al 31 de diciembre del 2012 es de \$20,00

e) DEPOSITOS EN GARANTIA

Valores que los pacientes depositan generalmente a través de voocher que garantizan la cancelación de sus deudas por parte de las compañías de seguro y que una vez que han sido pagadas se devuelve este valor; al final del ejercicio económico el valor es de \$1.950,30

f) OTROS ANTICIPOS

Valores entregados para la adquisición de equipos médicos \$2.200,00

g) PRÉSTAMOS A INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor que a la fecha se adeuda al Banco Premérica por un préstamos realizado para la remodelación del edificio es de \$ 38.194,80

h) OBLIGACIONES LEASING

Obligaciones con la Compañía Linde S.A y Perfectech a la fecha es de \$ 83.713.60

6.- PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado por los socios es de \$381.036,00.

La reserva legas es de \$6.249,63

La cuenta Superávit de Capital por un valor de \$20.000,00 refleja el valor que generó la última venta de acciones por parte de la compañía.

RESULTADOS.

El resultado del ejercicio correspondiente al período contable 2012 es de\$37.374,40

Iliana Yáñez
Contadora.