

CLINICA AMBATO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

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 y se encuentra ubicada en las calles Bolívar #917 y Fernández.

Los Estados Financieros de Clínica Ambato S.A; para el período terminado al 31 de Diciembre del 2014 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 16 de Marzo del 2015.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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.

3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Los saldos del efectivo en caja y bancos son de libre disponibilidad.

Al 31 de Diciembre del 2014 presenta los siguientes valores:

En efectivo: Cuatro mil trescientos setenta y siete 23/100 dólares (\$4.377,23)

En Bancos Banco del Pichincha Cta. 3145469104: \$9.854,00

Bco. Produbanco Cta. Cte. 1025303247: \$14.015,37

Banco Procredit Cta. Cte.02030125946 \$30185,78

Banco Procredit Cta. de Ahorros \$15.000,00

Cta. de Ahorros Cooperativa Cámara de Comercio #100053010 : \$6.595,11

Cta. Ahorro Banco Solidario # 1812018362: \$1.891,03

En Tarjetas de Crédito \$1.568,65

4. EXIGIBLE

Los saldos por valor a cobrar son los siguientes:

Por Hospitalización \$14.064,57
Atención ambulatoria \$111,00
Saldos Años Anteriores \$1.221,03

5. REALIZABLE

El saldo de Inventarios es de \$49.445,62

6. ACTIVOS FIJOS

El movimiento de activos fijos es el siguiente:

NO DEPRECIABLE

Terrenos \$ 189.633,90

DEPRECIABLE:

Costo	\$ 511.393,12
Depreciación Acumulada	(\$ 157.315,40)

	\$354.077,72

Clasificación:

Edificación	\$195.218,47
Muebles y Enseres	33.211,06
Maquinaria y Equipo	125.648,19

	\$354.077,72

7. 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 Gasto por un valor de \$44.426,59; en el que se incluye el valor de \$2.174,00 como provisión que constituyen servicios prestados por médicos y servicios de imágenes que aún no han entregado su factura para proceder con la cancelación o generar la obligación como Honorarios o Servicios médicos.

b) OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Constituyen los valores que se deberán cancelar a los empleados en las respectivas fechas como son los sobresueldos \$\$7.964,39.

c) CUENTAS POR PAGAR IEES.

Corresponde a los valores pendientes por concepto de Aportes al IEES con un valor total de \$2.164,45

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 2014 es de \$344,90

e) DEPOSITOS EN GARANTIA

Valores que los pacientes depositan generalmente a través de Boucher 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 \$12.207,02

f) OTROS ANTICIPOS

Valores entregados para la adquisición de equipos médicos \$2.263,00

8 - PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado por los socios es de \$425.550,00.

La Reserva Legal es de \$15.018,91

Reservas Facultativas \$31.164,08

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.

Ganancias Acumuladas de Ejercicios Anteriores \$52.447,24

9. RESULTADOS.

El resultado del ejercicio correspondiente al período contable 2014 es de\$99.589,94

Iliana Yánez
Contadora.