

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SYSTEM5MEDICA CIA LTDA.

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado en base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla en base al sistema contable QHATU

PLAN DE CUENTAS.- El plan de cuentas que se mantenía hasta el 31 de diciembre del 2011; se lo cambió por el plan de cuentas establecido por las normas Internacionales de Información Financiera, el mismo que fue proporcionado por la superintendencia de compañías.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene dos cuentas en el Banco de Guayaquil una de Ahorro N° 21063555 y una Cuenta Corriente N° 993044-2.

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

COMO POLITICA CONTABLE INTERNA SE ADOPTO REALIZAR LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES DE ACUERDO A LA VIGENCIA DE LAS MISMAS, POR LO TANTO SE VA CASTIGANDO CADA AÑO DE ACUERDO AL 1% DE LA CARTERA TOTAL ESTABLECIDA POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Cuentas por cobrar ordinarias que no generan interés.- En este grupo se encuentran valores a cobrar a clientes por \$ 3540.00 las mismas que después de su cobro serán depositadas en la cuenta corriente del Banco de Guayaquil N° 9930442

Provisión cuentas incobrables y deterioro.- En este rubro se encuentra el 1% de cuentas incobrables acumuladas anualmente \$ 217.63

NOTA N° 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle:

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).- Sin novedad relevante

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

Anticipo de impuesto a la renta.- En este año el valor cancelado por anticipo de impuesto a la renta fue de \$ 2717.08, los mismos que se cancelaron en dos cuotas de 1358.54 cada una

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PRODIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Maquinaria y Equipo, Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Relacionados locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores por \$ 5092.06; Cuentas por pagar cheques girados y no cobrados \$ 3953.26, y cuentas por pagar a socios \$ 21191.20

NOTA N° 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

Las obligaciones con la administración tributaria, con el IESS etc. Sin novedades relevantes.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 7

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Locales.- dentro de esta estarían las provisiones por jubilación y desahucio.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 8

Capital.- Esta representado por un capital suscrito de \$ 127314; Aporte de socios a futuras capitalizaciones \$ 20603.15

Reserva.- Consta la reserva legal calculada por \$ 2082.99

NOTA N° 9

RESULTADOS ACUMULADOS

Perdida del ejercicio anterior.- Representada por la pérdida acumulada de ejercicios anteriores por un valor de \$ 59511.39

alidad del ejercicio.- el presente ejercicio arroja una pérdida de 5307.18

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 10

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, con tarifa 0%; que vienen hacer los ingresos por servicios prestados durante el ejercicio fiscal 2015 \$ 247.942.92

NOTA N° 11

GASTOS

Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

Gastos administrativos.- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

Gastos Financieros.- Dentro de este grupo constan las notas de débito registradas en las cuentas de la compañía.

Loja, 31 de diciembre del 2015


Lic. Eliana Quizpe

CONTADORA GENERAL SYSTEMS MEDICA CIA LTDA.