

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.

INDICE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

		NOTAS
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)		8.65
Inventarios	3	13,595.74
SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		13,604.39
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo		50,569.24
SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		50,569.24
TOTAL DEL ACTIVO		64,173.63
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar	4	85,855.43
SUMA EL PASIVO CORRIENTE		85,855.43
TOTAL DEL PASIVO		85,855.43
PATRIMONIO		
Capital Social	5	1,000.00
(-) Pérdidas Acumuladas		-26,413.80
Utilidad del Período		3,732.00
TOTAL DEL PATRIMONIO		-21,681.80
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		64,173.63

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS	
(+) Servicios médicos	94,319.79
TOTAL INGRESOS	94,319.79
(-) COSTOS Y GASTOS	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	39,383.34
Aportes a la seguridad social	4,785.08
Suministros, materiales y repuestos	34,195.66
Mantenimiento y reparaciones	4,165.29
IVA que se carga al gasto	6,532.23
TOTAL COSTOS Y GASTOS	89,061.60
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	5,258.19
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	788.73
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	737.46
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,732.00

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Capital	Pérdidas	Ganancia	Pérdida	Total
	Social	Acumuladas	Neta del Período	Neta del Período	Patrimonio
Enero 1, 2018	1,000.00	-5,440.94		-20,972.86	-25,413.80
Transferencia		-20,972.86		20,972.86	0.00
Resultados del ejercicio			3,732.00		3,732.00
Diciembre 31, 2018	1,000.00	-26,413.80	3,732.00	0.00	-21,681.80

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de la prestación de servicios	54.319,79
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-61.994,73
Efectivo neto proveniente de actividades de operación:	32.325,06

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-32.325,06
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión:	-32.325,06

Incremento neto de Efectivo y Equivalentes al efectivo	0,00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Período	0,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	0,00

CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

NOTA 1 CONSTITUCION Y OPERACIONES

1.1. CONSTITUCIÓN

Mediante Escritura Pública No. 20161701045P00250 celebrada en la notaria cuadragésima quinta del Cantón Quito se constituye por vía electrónica la Compañía CENTRO MÉDICO SAN JORGE CMSJ CIA. LTDA., la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil con el No. 193 el 19 de enero del año 2016.

Su domicilio principal está registrado en Quito, en las calles Puruhá OE5-28 y Cacha, en el Barrio La Magdalena.

1.2. OPERACIONES

Las principales actividades son las de consulta y tratamiento por médicos generales y especialistas.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO Y BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros del Centro Médico San Jorge CMSJ Cia. Ltda., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y, en cumplimiento a la Ley de Régimen Tributario Interno, estos balances se encuentran presentados en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda funcional del Ecuador.

2.2 CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA

Las partidas incluidas en los Balances anuales de la Compañía, se encuentran valoradas utilizando la moneda (US \$) de los Estados Unidos de América.

ACTIVOS

NOTA 3 INVENTARIOS \$ 13.595,74

En esta cuenta se debitan las compras de insumos médicos, el valor final representa el inventario físico existente al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 50.569,24

Su saldo corresponde al valor de los muebles de oficina, equipos de computación y un vehículo adquiridos para su uso en las actividades de la empresa, y a las adecuaciones realizadas a los consultorios médicos.

El movimiento de esta cuenta es como sigue:

CONCEPTO	(US\$ dólares)
Equipos de Oficina	473.21
Equipo de Computación	15,707.97
Adecuaciones de Consultorios	2,647.00
Vehículo	31,741.06
Diciembre 31, 2018	50,569.24

PASIVOS

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR \$ 85.855,43

En esta cuenta se acreditan los valores por pagar al socio, al Servicio de Rentas Internas, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y a los trabajadores al 31 de diciembre de 2018.

El movimiento de esta cuenta es como sigue: (US\$ dólares)

Cuentas por pagar socio	83,414.28
Retenciones en la fuente por pagar	20.19
Aportes IESS por pagar	894.77
Participación trabajadores por pagar	768.73
Impuesto a la renta por pagar	737.46
Diciembre 31, 2018	85,855.43

PATRIMONIO

NOTA 6 CAPITAL SOCIAL \$ 1.000,00

Corresponde al valor del Capital Social de la Empresa con el que fue creada y autorizada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 7 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA 8 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia General y la junta de accionistas de la Compañía con fecha 25 de Marzo del 2019.

PAUL CHAVEZ

GERENTE GENERAL

EDUARDO ESCALANTE

CONTADOR