PICAWINE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1. - OPERACIONES:

La compañía PICAWINE S.A., se encuentra legalmente constituida el 01 de julio de 2016 con fecha de inscripción 01 de julio de 2016.

Su capital autorizado es de USD$ 1.600,00, su capital suscrito USD$ 800,00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, ciudadela Kennedy Norte, Av. José Santiago mz.128 Solar 01.

Con número de RUC 0992979092001; Expediente 304456

La actividad económica: Actividades a corto y a largo plazo de clínicas del día, básicas y generales, es decir, actividades médicas de diagnóstico y de tratamiento; así como también podrá ejecutar las actividades complementarias: Servicio de Asistencia médica privada a pacientes internos por médicos externos.

NOTA 2. - RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTES:

1. Bases de presentación

   PICAWINE S.A. lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIIF aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

   La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la empresa ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

2. Políticas Contables

   Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALESNTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo, comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de diciembre de 2018.

CUENTA	VALOR
Caja - Bancos	24.459,25

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

El total de cuentas por cobrar clientes no relacionados es de USD$ 3.797,72
El total de cuentas por cobrar clientes relacionados es de USD$ 18.954,93

NOTA 5: ANTICIPOS ENTREGADOS Y PAGOS ANTICIPADOS

El total de anticipos entregados es de USD$ 4.381,67
El total de depósitos en garantía es de USD$ 3.100,00

NOTA 6: IMPUESTOS

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario IVA	15.707,80
Crédito Tributario IR	431,69

NOTA 7: GASTOS DE CONSTITUCION

El total de Gastos de Constitución es de USD$ 15.583,87

NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta, basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así tenemos:

Muebles y enseres 10%
Equipos de cocina 10%
Equipos de computación 33.33%

PASIVO
NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de cuentas y documentos por cobrar es de USD$ 40.989,47

NOTA 10: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El total de otras cuentas y documentos por pagar es de USD$ 43.334,09

NOTA 11:OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CUENTA	VALOR
OBLIGACIONES IESS	1.491,65
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.843,59
OBLIGACIONES S.R.I.	5.387,50

PATRIMONIO

NOTA 4: CAPITAL SOCIAL

CUENTA	VALOR
CAPITAL SUSCRITO	800,00
PERDIDAS ACUMULADAS	(717,64)
PERDIDA DEL EJERCICIO	(37.401,62)

NOTA 5: FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La compañía a registrado todos los movimientos, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja USD$24.459,25 al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 6: APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación el 05 de agosto de 2019.

Dra. Estefanía Bustamante Kittyle
Gerente General
C.C.# 0914643432

CPA Pamela García Campoverde
Contadora
RUC 0908943640001