

1 **INSTITUTO DE CAPACITACIÓN DE SALUD**
2 **SUQUISUPA & ESPINOZA SUQUESP CIA.LTDA**

3
4 **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
5 **EJERCICIO ECONÓMICO 2018**
6

7 **1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- (\$0,00)**

8 La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo presenta un saldo de \$0.00, no se
9 mantienen fondos depositados en la cuenta de la empresa, así como en la caja.

10
11 **2.- CUENTAS POR COBRAR.- (\$0,00)**

12 La empresa hasta el 31/12/2018 no ha realizado ventas a crédito y no mantiene
13 cuentas por cobrar a clientes; por tanto, mantiene un saldo de \$0.00.

14
15 **3.- CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA).-**
16 **(\$3.456,87)**

17 La empresa mantiene un saldo de crédito tributario por concepto de Impuesto
18 al Valor Agregado al 31/12/2018 por un valor de \$3.456,87

19
20 **4.- CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES A ACCIONISTAS. (\$42.350,79)**

21 La empresa mantiene un saldo de cuentas por pagar a accionistas, al
22 31/12/2018 por un valor de \$42.350,79; el cual representa los valores que han
23 sido obtenidos mediante créditos otorgados por parte de los accionistas del
24 Instituto a fin de solventar los gastos de la empresa.

25
26 **5.- OBLIGACIONES CON EL IESS (\$5.696,15)**

27 La empresa mantiene un saldo de obligaciones patronales con el IESS al
28 31/12/2018 por un valor de \$5.696,15

29

30 **4.- OTROS PASIVOS .- (\$1.445,82)**

31 Se registra como otros pasivos el saldo de las deudas en firme que mantiene
32 la empresa con el SRI al 31/12/2018 por un valor de \$1.445,82; por concepto
33 de IVA y Retenciones.

34

35 **4.- CAPITAL.- (\$400,00)**

36 Corresponde al Capital social de la empresa constituido por 400 acciones a
37 \$1.00 cada una. A continuación se detalla la composición accionaria de la
38 empresa al 31/12/2018:

- 39 • Suquisupa Espinoza Angel Regerio 200 acciones, por un valor nominal
40 de \$200.00
- 41 • Suquisupa Espinoza Edgar Arturo 200 acciones, con un valor nominal
42 de \$200.00

43

44 **5.- RESULTADOS ACUMULADOS.- (\$ -6.625,82)**

45 Se registran un saldo de resultados acumulados al 31/12/2018 por un valor de
46 pérdida de \$6.625,82, el cual resulta de la sumatoria de la perdida de años
47 anteriores.

48

49 **6.-PÉRDIDA DEL EJERCICIO.- (\$39.809,87)**

50 Se registra una perdida en el ejercicio 2018 de \$39.809,87

51

52 **6.- TOTAL INGRESOS.- (\$14.161,13)**

53 Se registran \$14.148,18 como ingresos de actividades ordinarias
54 correspondientes a los montos cobrados por prestaciones de servicio y \$12.95
55 por concepto de intereses percibidos en la cuenta de ahorros de la empresa
56 durante el año fiscal.

57

58 **7.-EGRESOS.- ((\$53.971,00)**

59 Se registran un total de gastos en el período de \$53.971,00 los cuales
60 corresponden a los gastos incurridos para efectos de obtener, mantener y/o
61 mejorar los ingresos de la empresa en el año fiscal 2018.

62

63 Atentamente

64

65

66

67

68


ING. PATRICIO ESTEBAN MENDIETA ANDRADE
CONTADOR