

U.S.E.M. UNIDAD DE SERVICIOS Y EMERGENCIAS MÉDICAS CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

NOTA 1. ANTECEDENTES

U.S.E.M. UNIDAD DE SERVICIOS Y EMERGENCIAS MÉDICAS CIA. LTDA, con fecha 11 de diciembre de 1989, mediante escritura pública realizada ante el Notario Quinto del Cantón Cuenca, se realiza la inscripción de la Compañía Limitada acto societario que fuera aprobado por la Superintendencia de Compañías con resolución No 285. La compañía fue inscrita con el número 289 el 22 de diciembre de 1989 en el Registro mercantil Cuenca y se dedicara a las siguientes actividades:

PRESTACION DE SERVICIOS A LA COMUNIDAD, A TRAVES DE ATENCION MEDICA EN SITIO, CONSULTA EXTERNA, AMBULATORIA, EMERGENCIA, TRASLADO DE PACIENTES Y CUALQUIER OTRO SERVICIO RELACIONADO A PROGRAMAS DE SALUD PREVENTIVA Y/O PREHOSPITALARIA, MEDIANTE EL SISTEMA DE AFILIACION.

ACTIVIDADES DE ATENCIÓN DE LA SALUD HUMANA.

CONSULTA Y TRATAMIENTO POR MÉDICOS GENERALES Y ESPECIALISTAS. ESTAS ACTIVIDADES PUEDEN REALIZARSE EN CONSULTORIOS PRIVADOS, EN CONSULTORIOS COLECTIVOS, EN CLÍNICAS AMBULATORIAS, EN CLÍNICAS ANEXAS A EMPRESAS, ESCUELAS, RESIDENCIAS DE ANCIANOS U ORGANIZACIONES SINDICALES O FRATERNALES Y EN LOS PROPIOS DOMICILIOS DE LOS PACIENTES.

El cuadro de integración de Capital de la compañía es el siguiente:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	%	TOTALES
Cayo Wilson Ávila Cevallos	\$ 4431.00	\$ 4431.00	91%	\$ 4431.00
Andrés Esteban Ávila Garzón	\$ 438.00	\$ 438.00	9%	\$ 438.00
TOTALES	\$4869.00	\$4869.00	100%	\$4869.00

Se desempeñan en los cargos de presidente el Dr. Andrés Esteban Ávila Garzón, como Gerente el Dr. Cayo Wilson Ávila Cevallos, y como Subgerente la Sra. Mery Aidé Garzón Rodas por un periodo estatutario de dos años.

NOTA 2. BASE LEGAL

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. 08.G.DSC.010 con fecha 20 de enero del 2008, y SC.Q.ICL.CPA.IFRS.11.010 con fecha 11 de octubre del 2011.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La compañía ha tomado en consideración las políticas contables que se detallan a continuación:

- Con respecto a la recuperación de valores por facturas emitidas a crédito, la compañía, las considerará como vencidas a partir de 30 días desde su emisión.
- En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vencida al cierre del periodo contable.
- La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un período de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, y en caso de que la compañía adquiriera otros Activos, se definirá con una nueva política.
- Para las obligaciones con los empleados, la compañía provisionará mensualmente los valores correspondientes a Vacaciones, Décima Cuarta, y Décima Tercera remuneración.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

En este rubro se muestra los saldos existentes en la cuenta corriente que posee la empresa.

DETALLE	AÑO 2019
Caja General	\$118.69
Banco del Austro	\$396.76
Cooperativa CAJA	\$50.00
TOTAL	\$565.45

NOTA 5.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS

En este rubro se muestra el saldo de cuentas por cobrar que tiene la empresa al 31 de diciembre del 2019, el cual, se espera recuperar en su totalidad en el año 2020.

DETALLE	AÑO 2019
Documentos y Cuentas por Cobrar	\$2604.42
TOTAL	\$2604.42

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa en este rubro mantiene un saldo a favor por concepto de Crédito Tributario de renta de \$1731.26, el mismo, que servirá para compensar en periodos futuros el impuesto causado que genere el giro del negocio.

DETALLE	AÑO 2019
Crédito Tributario Renta	\$1731.26
TOTAL	\$1731.26

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

A continuación, se detalla la propiedad, planta y equipo con los que cuenta la empresa, los mismos que constituyen activos fijos para la entidad. Además, se detalla el valor correspondiente a depreciaciones de dichos activos y su valor en libros al final del año 2019.

DETALLE	AÑO 2019		
	COSTO DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 2019	VALOR EN LIBROS
Muebles y Enseres	\$2221.73	\$2221.73	\$0.00
Maquinaria y Equipo	\$6261.83	\$6261.83	\$0.00
Vehículos	\$54331.68	\$54331.68	\$0.00
Equipos de Computación	\$9731.01	\$9731.01	\$0.00
TOTAL	\$72546.25	\$72546.25	\$0.00

NOTA 8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.

El valor total que constituyen otros activos no corrientes es de \$15000.00

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este rubro se detallan las cuentas por pagar a empleados, correspondientes a los sueldos del mes de diciembre de 2019, estos valores se cancelaron a principios del año 2020.

DETALLE	AÑO 2019
Sueldos por pagar	\$1391.30
TOTAL	\$1391.30

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS

Dentro de esta cuenta se hallan prestamos que los accionistas entregaron la empresa durante el 2019 para generar liquidez y cubrir ciertos gastos relacionados con el funcionamiento de la misma. Estos valores se pretenden devolver una vez que la empresa demuestre ser solvente y autosostenible.

DETALLE	AÑO 2019
Dr. Wilson Ávila	\$12562.99
TOTAL	\$12562.99

NOTA 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

A continuación, se detalla los pasivos corrientes que la empresa mantiene y que se espera cancelar en el transcurso del próximo año:

DETALLE	AÑO 2019
Obligaciones Tributarias	\$8.18
Obligaciones con el IESS	\$1619.98
Beneficios Sociales para empleados	\$876.71
TOTAL	\$2504.87

NOTA 12.- CAPITAL

En esta cuenta se detallan los valores de las acciones que se aportaron por parte de los accionistas, mediante Escritura de Constitución en el Registro Mercantil.

DETALLE	AÑO 2019
Cayo Wilson Ávila Cevallos	\$4431.00
Andrés Esteban Ávila Garzón	\$438.00
TOTAL	\$4869.00

NOTA 13.- RESERVA LEGAL

Según el art. 297 de la LEY DE COMPAÑÍAS establece que "salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un cinco por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20 por ciento del capital social". Por lo tanto, para dar este cumplimiento se detalla lo siguiente:

DETALLE	TOTAL
Reserva Legal	\$110.84
TOTAL	\$110.84

NOTA 14.- RESERVA ESTATUTARIA

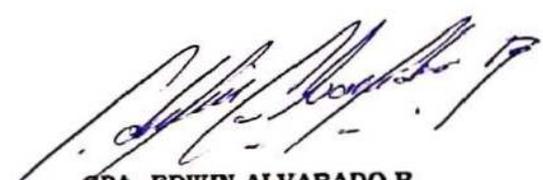
Las utilidades generadas en periodos pasados se enviaron a reservas facultativas debido a que se prevé que con las mismas se asuma valores que se presenten por razones inesperadas en el periodo que así lo requiere.

DETALLE	TOTAL
Reserva Estatutaria	\$3724.09
TOTAL	\$3724.09

NOTA 15.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Por las actividades económicas realizadas durante el periodo 2019 y como resultado de las mismas se obtiene una pérdida de \$5261.96.

DETALLE	AÑO 2019
Ganancia neta del período	\$5261.96
TOTAL	\$5261.96



CPA. EDWIN ALVARADO R.
RUC: 0104946777001
CONTADOR
REG: 1007-15-1364009