

## NOTAS EXPLICATIVAS

### EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

---

La compañía en el ejercicio económico 2014 presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Internacionales de Información Financiera y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad con lo establecido en mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus Estados Financieros.

#### ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente	185.099,28
Activo No Corriente	713.317,44
	<u>898.416,72</u>

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible y Activo Exigible, las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

<b>EFFECTIVO</b>		<b>2.700,52</b>
CAJA	341,53	
Caja Farmacia	<u>341,53</u>	
FONDO ROTATIVO	2.358,99	
Fondo Rotativo	<u>2.358,99</u>	
<b>BANCOS</b>		<b>113.749,73</b>
BANCOS	<u>113.749,73</u>	
<b>EXIGIBLE</b>		<b>20.254,19</b>
CLIENTES	13.762,07	
DOCUMENTOS POR COBRAR	3.098,97	
ANTICIPO A PROVEEDORES	767,44	
ANTICIPOS AL PERSONAL	2.625,71	

<b>EXISTENCIAS</b>		<b>32.236,58</b>
MERCADERIAS	<u>32.236,58</u>	

<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>16.158,26</b>
ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA	5.801,72	
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDOS	9.305,97	
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO AÑO ANTERIOR CREDITO TRIBUTARIO	<u>620,52</u>	

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por propiedad, planta y equipo y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria, a excepción de los equipos de Computación y Software que se los deprecia de una manera acelerada por su naturaleza. Los saldos expresados en los Balances son:

<b>FIJO</b>			<b>712.955,91</b>
	<b>VALOR ORIG.</b>	<b>DEPRECIAC.</b>	
EDIFICIOS	484.164,00	54.790,57	<b>429.373,43</b>
EQUIPO DE OFICINA	16.964,21	16.645,53	<b>318,68</b>
MUEBLES Y ENSERES	45.238,54	45.238,54	<b>0,00</b>
EQUIPO MEDICO	91.920,29	75.625,26	<b>16.295,03</b>
INSTRUMENTAL MEDICO	9.150,94	8.223,26	<b>927,68</b>
ENSERES DE PLANTA	7.377,50	6.798,69	<b>578,81</b>
LENCERIA Y VAJILLA	5.051,60	5.051,60	<b>0,00</b>
EQUIPO DE COMPUTACION	15.761,45	12.723,23	<b>3.038,22</b>
PLANTA ELECTRICA	16.478,46	14.006,71	<b>2.471,75</b>
EQUIPO DE LAVANDERIA	2.649,79	929,50	<b>1.720,29</b>
EQUIPO DE ASEO Y LIMPIEZA	935,71	561,47	<b>374,24</b>
OTROS ACTIVOS	3.608,61	584,30	<b>3.024,31</b>
MUEBLES Y ENSERES IESS	381,82	96,87	<b>284,95</b>
EQUIPO DE COMPYACION IESS	3.089,64	2.509,12	<b>580,52</b>
TERRENOS	<u>253.968,00</u>		<b>253.968,00</b>
	<b>956.740,56</b>	<b>243.784,65</b>	

Así mismo, se mantiene activos intangibles como:

<b>INTANGIBLES</b>			<b>361,53</b>
INSTALACIONES	1.205,00	843,47	<b>361,53</b>
PROGRAMAS DE COMPUTACION	<u>4.172,99</u>	<u>4.172,99</u>	<b>0,00</b>

## PASIVO

El Pasivo está clasificado en corto y largo plazo. Se presenta al corto plazo y se integra por los siguientes rubros:

<b>EXIGIBLE CORTO PLAZO</b>		<b>122.978,91</b>
PROVEEDORES	11.276,96	
PRESTAMOS BANCARIOS	34.153,32	
SUELDOS POR PAGAR	19.194,34	
IESS POR PAGAR	3.908,37	
PRESTAMOS IESS POR PAGAR	687,65	
PROVISIONES DEL PERSONAL	35.820,78	
UTILIDADES POR PAGAR	2.856,63	
IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR	5.814,74	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	<u>9.266,12</u>	

El largo plazo se integra por:

<b>EXIGIBLE LARGO PLAZO</b>		<b>48.759,19</b>
PROVISION JUBILACION PATRONAL	21.278,24	
PROVISION DESAHUCIO	2.480,95	
PRESTAMO DE SOCIOS	25.000,00	

## PATRIMONIO

Integrado por el capital, las reservas y los resultados obtenidos. Los saldos de dichos rubros son:

<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>720.449,30</b>
CAPITAL	30.000,00	
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	7.865,59	
RESERVA LEGAL	10.517,83	
RESERVA VOLUNTARIA	3.582,60	
UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	33.905,92	
INTEGRACION DE CAPITAL	102.320,71	
RESERVA DE REVALUACION	<u>532.256,65</u>	

<b>RESULTADOS</b>		<b>6.229,32</b>
UTILIDAD A DISPOSICION DE LOS SOCIOS	<u>6.229,32</u>	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>726.678,62</b>

## **INGRESOS**

Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados el momento en que se producen.

La entidad presenta ingresos por facturación, la cual está acorde a sus actividades operacionales.

## **GASTOS**

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que sustentan las erogaciones de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

Las conciliaciones tributarias, de participación a trabajadores y reservas se presentan por separado.