

SOCIEDAD MÉDICA DEL AUSTRO SOMEDICA CIA. LTDA.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

NOTA

1.- CAJA GENERAL:

El cantidad de \$ 23.762,75 registrado en la cuenta de caja general corresponde a la cancelación de la obligación que mantiene el Dr. José Serrano con la empresa la misma que es un cheque entregado el 30 de diciembre del 2011 para depositar el 16 de enero del 2012, en el cual consta el valor de \$ 23.283,93 cancelando el Capital y 478,82 de intereses hasta la fecha del depósito.

NOTA

2.- ANTICIPO PROVEEDORES

el valor total de \$ 31.135,70 corresponde a los proveedores **LOLIMSA** por cantidad de \$ 1.501,50 que corresponde a la implementación del nuevo sistema contable, **AUTELCOM** por \$ 11,884,20 es por el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos; y **CORESOLUCIONS S.A** por \$ 17.750,00.es por la compra de un Servidor

NOTA

3.- PROVISIONES INCOBRABLES:

El saldo al 31 de diciembre del 2011 por el valor de \$ 58,033,92 con relación al 31 de diciembre del 2010 disminuyo en un valor de \$ 23.293,88 los cuales corresponde a valores que se dieron de baja de años anteriores por el valor de \$ 2.226,00 y el valor de \$ 21.067,88 corresponde al valor registrado en el 2010 como provisión que corresponde al Dr. Araujo y Dr. Miguel Morales; los mismos que están abonando a su cuenta y el saldo por cobrar disminuye; razón por la cual se cambió la provisión de incobrables

NOTA

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: PARQUEADEROS

De acuerdo a las NIIF's esta cuenta es la que significativamente y en la que se afecta directamente es el los parqueaderos y consultorios; debido a este cambio el saldo al 31 de diciembre del 2010 en esta cuenta fue de 257.965,16; y al 31 de diciembre del 2011 se registra un valor de 647.305,78 esta diferencia hace que El activo se incremente considerablemente.

NOTA

5.- INVERSIONES A LARGO PLAZO

Esta cuenta que conformada pos las acciones que SOMEDICA mantiene con el Hospital Monte Sinaí, Austroimagenes, Sinailab, y Cedapsinai el valor al 31 de diciembre del 2011 es de \$ 2.753.179,53; variando considerablemente al valor que se tenía al 31 de diciembre del 2010 que ascendía a \$ 3.165.122,07; esta diferencia se debe a que en el año 2011 se reverso al cuenta ya que en el 2010 se incrementó esta valor por el VPP, sin embargo para el 2011 de acuerdo a las NIIF,s no se considera el VPP, por lo cual no se realiza el cálculo respectivo y disminuyendo el valor que se registró en el 2010, En el año 2011 no se aplicó el VPP debido a que la empresa aplica el costo atribuible Desde el año 2009 tomando como refererencia la Norma 1 de la NIIF.

NOTA

6.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se realiza la una corrección ya que en el año 2010 el valor de esta cuenta se registró en la cuenta Aportes para futuras capitalizaciones, sin embargo esta cuenta desde años anteriores está registrada como otras cuentas por pagar por lo que se decidió reversar el asiento realizado en el 2010

NOTA

7.- CUENTAS POR PAGAR IEES

El valor registrado en esta cuenta es el valor que se debita pagar al Dr. José Alvarado

pero por disposición del IESS el valor que corresponde al Dr. Alvarado se debe registrar
Esta cuenta para posteriormente depositar en el IESS.

NOTA

9.- ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS

los valores que se registran en esta cuenta es el resultado de la aplicación de la NIIF
tomando como año de transición el 2010

NOTA

10.- OBLIGACION PATRONAL PLARGO PLAZO

Se registra en esa cuenta la provisión para la Jubilación patronal y la provisión del
desahucio, los datos registrados fueron realizados por efectos de las NIIF

NOTA

11.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

la variación de los valores de esta cuenta se debe a que se reverso el asiento contable
y se registró como otras cuentas por pagar

NOTA

12.- SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS

el valor de esta cuenta se refiere exclusivamente a la revalorización que se efectuaron
en los parqueaderos por efectos de la implementación de las NIIF

NOTA

13.- CUENTAS DE RESULTADOS ACUMULADOS

Por efectos de las NIIF el valor que se mantenía como revaloración de inversiones
se registra contablemente como Resultados acumulados por reserva de revalorización
de inversiones, de la misma manera se registra los resultados acumulados que son
los valores no repartidos anteriormente a los socios y los resultados del ejercicio
actual: y por la implementación de las NIIF se crea la cuenta resultados acumulados
por Ajustes de NIIF