SOCIEDAD MÉDICA DEL AUSTRO SOMEDICA CIA. LTDA.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO:

El cantidad de \$ 6.716,96 registrado en la cuenta de efectivo y equivalente a efectivo corresponde a

Caja chica por el valor de \$ 200,00

Y la cuenta bancos que los saldos según libros al 31 de diciembre del 2014 son:

Banco de Austro \$ 4.734,15

Banco del Pichincha \$ 1.782,81

NOTA

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

el valor total de 1.174.953,39 corresponde a anticipos proveedores por cantidad de \$ 5.008,56

CLIENTES que suman el valor de \$ 82.630,15, y

Planillas por cobra IESS las mismas que son realizadas en el 2014 y su facturación se lo realizara en el 2015 esta asciende a \$ 238.447,55

Y dentro de este grupo están las cuentas prestamos por \$ 848.867,13 de los cuales \$ 118.867,13 son préstamos a compañías relacionadas, .y los \$ 730.000,00.es por la venta de parqueaderos que se efectuaron al Hospital monte Sinai

NOTA

3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

El saldo al 31 de diciembre del 2014 por el valor de \$ 18.245,13 corresponde a retenciones en la fuente durante el ejercicio económico

NOTA

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

De acuerdo al saldo al 31 de diciembre de 2014 el saldo neto es de 175.952,63 el mismo que corresponde a:

Equipo de computación un valor total en libros de \$.68.154,14 con una depreciación acumulada de \$.37.909,42, obteniendo un valor neto de \$.30.244,72

Muebles y enseres el valor según libros es de \$ 1.740,41 con una depreciación acumulada de \$.467,70 dando un valor neto de \$.1.272,71

Software el mismo que asciende a \$013.947,76 según valor en libros y una depreciación acumulada de \$.6.334,27 siendo el valor neto al final del 2014 de \$.7.613,49

Consultorios y Parqueaderos el valor total es de \$.115.302,13 menos la depreciación acumulada que suma \$. 2762,33 obteniendo un valor neto de \$.112.539,80

Redes de Instalaciones según libros se tiene un valor de \$.30.920,88 menos la depreciación acumulada de \$.7.363,67 obteniendo un valor de \$.23.557,21; Y Maquinaria y Equipo que suma un valor neto de \$.724,70 el cual es el resultado de un valor bruto de \$.820,36 y una depreciación acumulada de \$.95,66

NOTA

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Esta cuenta de Activos por impuestos diferidos se disminuyó con relación al total de año 2013; según libros en el año 2013 ésta cuenta suma \$.2.817,50 y el saldo al 31 de diciembre del 2014 es 1.719,24

NOTA

6.- CUENTAS POR PAGAR y OBLIGACIONES BANCARIAS

En esta cuenta ésta comprendida por proveedores y cuentas por cobrar; el total al 31 de diciembre del 2104 es de \$.361.025,44 el cual la cuenta proveedores es de \$.305.895,88 y cuentas por cobrar \$.55.129.56

De la misma manera la cuenta de obligaciones bancarias suman \$7.509,71 el mismo que corresponde a una reclasificación de la cuentas bancos ya que según libros al 31 de diciembre la cuenta del activo bancos y que corresponde al banco de Guayaquil esta sobregirada en \$.7.509,91

NOTA

7.- CUENTAS TRIBUTARIAS, LABORALES Y EMPLEADOS

Al 31 de diciembre esta cuenta suma el total de \$.121.991.44 el mismo que ésta comprende: Obligaciones tributarias por el monto de \$.87.010,38 que son los impuestos por pagar al 31 de diciembre por \$.44.306,09 y el impuesto a la renta año 2014 por el valor de \$.42.704,59.

Obligaciones con el IESS ascienden a \$.3.717.81 de los cuales esta subdividida en Aportes al IESS y Fondos de reserva por \$.3.106,85; y Préstamos Quirografarios por \$.610.96.

Obligaciones con empleados sueldos y beneficios sociales por el valor de \$.5386,15; y la participación trabajadores por el valor de \$.25.876,80

NOTA

9.- PASIVOS DIFERIDOS

los valores que se registran en esta cuenta como pasivos diferidos suma el valor de \$ 2.358,22 el mismo que disminuyo con relación al año 2013; ya que al 31 de diciembre del 2013 esta cuenta fue de \$.84.608,20.

NOTA

10.- OBLIGACION PATRONAL PLARGO PLAZO

Se registra en esa cuenta la provisión para la Jubilación patronal y la provisión Por desahucio, el total de este rubro sumó \$17.284,70; de los cuales \$.14.067,39 es de Jubilación Patronal y \$.3.217,31 por desahucio.

NOTA

11.- RESERVAS

la cuenta reserva legal al 31 de diciembre del 2104 es de \$.4.728,29

NOTA

12.- RESULTADOS ACUMULADOS

el valor de esta cuenta es de \$.466.884,92 la misma que está comprendida por ganancia acumulada por el valor de \$.150893,99; y resultados acumulados ajustes NIIF por el valor de \$.315.990,93

NOTA

13.- CUENTAS DE RESULTADOS DEL PERIODO

Los resultados netos después de la distribución de los impuestos a pagar de ejercicio económico del año 2014 es de \$.102.329,09; y el valor registrado como resultado del ejercicio es la distribución de \$.81.036,63 el mismo que es el resultados de los Activos y Pasivos por impuesto diferidos

Guido Toral
CONTADOR