

CENTRO DE DIAGNOSTICO NO INVASIVO CEDICARDIO S.A.

POLITICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGUN LA NEGOCIACION.

2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL METODO LINEAL

3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA

CONSTRUCCION.

5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 ANOS

6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CREDITO DE 30 DIAS.

ACTIVO

CENTRO DE DIAGNOSTICO NO INVASIVO CEDICARDIO S.A.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Caja Chica - Los \$ 50,00 es un fondo permanente para gastos pequenos y urgentes.

Caja General - Los \$ 1371,16 son valores que los clientes que estan pendientes de transferir a la cuenta de la empresa por fin de año.

Banco del Austro.- Los \$ 12517,08 este saldo esta conciliado con el banco.

Cientes.- Los clientes que la 31 de diciembre nos adeudan son:

Clinica Santa Inés. \$ 6.947,33

Novartis Ecuador \$ 945,00

Cientes consumidor final \$ 4.624,75

Los \$ 72003,10 constituyen la propiedad planta y equipo que se ha adquirido la empresa y se estan depreciando segun la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computacion 33% anual

Vehículos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

El proceso de conversión de NEC a NIFF no se tuvo mayor impacto pues lo único que se calculo en propiedad planta y equipo es el valor residual que constan en el detalle de los mismos.

PASIVO

Proveedores.- Los \$ 2199.57 son los valores que se debe a diversos proveedores el crédito directo que dan es de 30 días negociables.

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 1.224.70 y 152.65 son valores que se deben a los empleados por beneficios sociales a la IESS que están pendientes de pago y provisiones mensuales.

Retenciones por pagar.- Los \$ 2.318.3 son retenciones a la renta realizadas a nuestros proveedores del mes diciembre.

PATRIMONIO

Capital social de \$ 68.800,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas. En el mes de febrero 2012 se realizo un aumento de capital de \$ 67900 utilizando las cuentas de aporte para futuras capitalizaciones por \$ 58833,00 Aporte en especies \$ 5900,00 y utilidades acumuladas \$ 3167,00

El impacto patrimonial en la aplicación de las NIIF al 31 de diciembre del 2011 fue de \$ 11320.91 de la propiedad planta y equipo.

INGRESOS

La empresa facturo en este año 92399.68 de los el 86% son de contado.

El resultado neto del año 2012 es de \$ 1003.43

At:

Ing. Gloria Matute de Moreno