

CENTRO DE DIAGNOSTICO NO INVASIVO CEDICARDIO S.A.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO 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 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

CENTRO DE DIAGNOSTICO NO INVASIVO CEDICARDIO S.A.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO

Caja Chica.- Los \$ 122,73 es un fondo permanente para gastos pequeños y urgentes.

Banco del Austro.- Los \$ 11.389,00 este saldo esta conciliado con el banco.

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

Clínica Santa Inés. \$ 9845,11

Novartis Ecuador \$ 945,00

Clientes consumidor final \$ 1708.54

Los \$ 69.212,26 constituyen la propiedad planta y equipo que se ha adquirido la empresa y se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehículos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

PASIVO

Proveedores.- Los \$ 242.19 son los valores que se debe a diversos proveedores el crédito directo que dan es de 30 días negociables.

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 733.30 - 183.28 Y 337.99 son valores que se deben a los empleados por beneficios sociales a la IESS que están pendientes de pago y provisiones mensuales.

Provisiones Varias por pagar.- Los\$ 3.928.26 es una provisión de arriendos pues la Clínica Santa Inés nos da la factura con fecha 2014

Retenciones por pagar.- Los \$ 1.289,25 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.

INGRESOS

La empresa facturo en este año 109.678.17 y tubo gastos operacionales de \$ 106.409.41 dando una utilidad antes de participación a empleados e impuesto a la renta de \$ 3.268,76

Att.


Ing. Gloria Matute de Moreno