

HOSPITAL BÁSICO PRIVADO PELISERVIMED S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 ENTIDAD

HOSPITAL BÁSICO PRIVADO PELISERVIMED S. A., ES UNA EMPRESA LEGALMENTE CONSTITUIDA EN EL Ecuador, ubicada en la provincia de Tungurahua, cantón Pelileo, AV. Juan Montalvo en T padre Chacon, su actividad económica principal es CLÍNICA DE SERVICIOS MÉDICOS, LABORATORIO, RADIOLOGIA, ANESTESIOLOGÍA Y DEMAS SERVICIOS HOSPITALARIOS.

NOTA 2 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares americanos, por ser la moneda principal del movimiento económico del país.

La compañía registra las operaciones bajo el principio de partida doble, utilizando el método de acumulaciones con el fin de evidenciar los ingresos obligaciones contraídas y sus respectivos desembolsos.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

En la cuenta contable efectivo y equivalente del efectivo mantiene un saldo positivo de 13589.66.

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

En la cuenta Clientes posee un saldo de 14028.28 valores que tiene por cobrar las mismas que son acumulaciones de años anteriores ya que en el presente periodo hubo valor mínimo por créditos.

NOTA 5 INVENTARIOS

La cuenta inventarios registra un valor por \$17680.46, en la que está incluida el inventario tanto de medicinas e insumos hospitalarios así como los materiales de laboratorio.

NOTA 6 CRÉDITO TRIBUTARIO

En la cuenta de crédito tributario no posee valor alguno ya que el crédito tributario del año anterior ya fue devengado en este año y por ende se paga impuestos.

NOTA 7 ACTIVO FIJO

En la cuenta activo fijo registra un saldo de \$49563.48 valores que corresponden a los muebles de oficina, equipo de computación, vehículos, mobiliario entre otros los cuales se encuentran depreciados en forma parcial, pero cabe mencionar que el vehículo no se deprecia en este periodo ya que el valor en libros se consideró como valor residual del bien ya que todavía se encuentra en buen estado, el resto de activos se deprecia conforme a lo que establecen las normas.

NOTA 8 PASIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra con un saldo de \$46651.13 en la que se desglosa las obligaciones que tenemos por pagar con nuestros principales proveedores por un valor de \$29130.30 y las provisiones de los empleados que se devengaran en el próximo año por un valor de \$14364.07, las obligaciones con el ISS por un valor de \$1098.89 que serán cancelados en el próximo año y los impuestos que de igual manera se cancelaran en el próximo año por un valor de \$897.83.

NOTA 9 PATRIMONIO

La cuenta capital de la compañía, está conformado por su cuenta de integración de capital y las variaciones que han ocasionado los diferentes movimientos de la compañía.

Cuenta de Integración de Capital	\$7734.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	\$ 8361.23
Reserva Legal	\$1140.39
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	\$28920.42
Utilidad del Ejercicio	\$ 256.17

La cuenta aporte para futuras capitalizaciones ha sufrido una variación debido esto se debe a que se hizo un ajuste en la cuenta por un valor de \$1939.99, esto debido a que se obtuvo una utilidad contable pero luego de la conciliación tributaria se generó pérdida tributaria y para no afectar la cuenta utilidad se realizó dicho ajuste contra la cuenta Aporte para Futuras Capitalizaciones, mismo ajuste que fue informado oportunamente a los señores socios, los cuales estuvieron de acuerdo.



Ing. CP A Sofía Sánchez García

CONTADORA