

HOSPITAL BÁSICO PRIVADO PELISERVIMED S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 sn Y padre Chacón, su actividad económica principal es CLÍNICA DE SERVICIOS MÉDICOS, LABORATORIO, RADIOLOGIA, ANESTESIOLOGIA 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 25432.97; cabe mencionar que en la cuenta de caja se encontró un saldo de \$6845.81, esto debido a que se realizó mantenimiento en el sistema contable para poder realizar la facturación electrónica el deposito se lo realizo desde el 20 de diciembre hasta el 31 de diciembre.

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

En la cuenta Clientes posee un saldo de \$17058.14 valores que tiene por cobrar las mismas que son acumulaciones de años anteriores y del presente año ya que se sigue otorgando créditos por parte de los médicos socios que son quienes autorizan el crédito.

NOTA 5 INVENTARIOS

La cuenta inventarios registra un valor por \$12972.73, en la que está incluida el inventario tanto de medicinas e insumos hospitalarios por un valor de \$9965.45 así como los materiales de laboratorio por un valor de \$3007.28.

NOTA 6 ACTIVO FIJO

En la cuenta activo fijo registra un saldo de \$54004.25 valores que corresponden a los muebles de oficina, equipo de computación, vehículos, mobiliario, equipos médicos equipos de laboratorio entre otros los cuales se encuentran depreciados en forma parcial, el vehículo y los equipos de ambulancia al igual que el año anterior ya no se deprecia ya que el valor en libros se considera como valor residual ya que se encuentran en buen estado.

A continuación se detalla el activo fijo adquirido en el transcurso del año:

MUEBLES Y ENSERES.

- Con fecha 09 de enero del 2019 se compró una refrigeradora para sala de operaciones por un valor de \$125.00.
- Con fecha 30 de enero de 2018 se compró 5 extintores de 5 libras por un valor de \$320.00
- Con fecha 03 de agosto de 2018 se adquirió una lavadora por un valor de \$629.37.
- Con fecha 24 de octubre se adquirió una repisa para sala de operaciones (laparoscopia) por un valor de \$140.00.

MUEBLES Y ENSERES LABORATORIO

- Con fecha 23 de enero de 2018 se adquirió un porta tachos de basura (Patate) por un valor de \$223.21.

EQUIPO DE COMPUTACION

- Con fecha 03 de abril de 2018 se adquirió una impresora para administración por un valor de \$285.71.

EQUIPO DE COMPUTACION LABORATORIO

- Con fecha 03 de abril de 2018 se adquirió una computadora por un valor de \$446.43.

EQUIPOS DE LABORATORIO

- Con fecha 19 de septiembre de 2018 se adquirió un UPS ONLINE por un valor de \$325,00.
- Con fecha 30 de noviembre de 2018 se adquirió un equipo para laboratorio por un valor de \$1500.00.

EQUIPOS MEDICOS

- Con fecha 06 de junio de 2018 se adquirió un esterilizador, una jeringuilla de lavado de oído, un equipo de diagnóstico y un equipo de legrado (Dr. Ludwing Barrera) por un valor de \$757.58.
- Con fecha 26 de septiembre de 2018 se adquirió un coche de paro por un valor de \$1020.00.
- Con fecha 12 de octubre de 2018 se adquirió un desfibrilador por un valor de \$3000.00.
- Con fecha 10 de diciembre de 2018 se adquirió un negatoscopio por \$180.00 y un kit de aspiración endouterina por \$290.00.

NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra con un saldo de \$49942.74 en la que se desglosa las obligaciones que tenemos por pagar con nuestros principales proveedores por un valor de \$27036.12 y las provisiones de los empleados que se devengarán en el próximo año por un valor de \$7628.64, las obligaciones con el IESS por un valor de \$2650.96 que serán cancelados en el próximo año así como también un valor de \$131.13 que corresponden a las sanciones a los empleados en el año 2018 y que se espera con ese dinero se realice alguna actividad para los empleados. La utilidad a los trabajadores que por este ejercicio económico les corresponde un valor de \$2306.89 y los

impuestos que de igual manera se cancelaran en el próximo año por un valor de \$2650.96, aquí también constan un valor de honorarios médicos por pagar por un valor de \$7579.55 esto corresponde a los honorarios que quedaron pendiente por facturar y que se cancelaran en el año 2019.

NOTA 8 PATRIMONIO

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

| | |
|--|------------|
| Cuenta de Integración de Capital | \$7734.00 |
| Aportes para Futuras Capitalizaciones | \$ 5192.01 |
| Reserva Legal | \$4453.08 |
| Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores | \$17097.66 |
| Utilidad del Ejercicio | \$10235.55 |

En la cuenta utilidad de ejercicios anteriores existió una disminución por un valor de \$12078.93 esto debido a que se realizó un ajuste por cálculo actuarial de años anteriores ya que dicho cálculo se implementó para este año.



Ing. C.P.A Sofia Sánchez Garcés

CONTADORA