

HOSPITAL BÁSICO PRIVADO PELISERVIMED S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 9498.30; cabe mencionar que en la cuenta de caja se encontró un saldo de \$5652.14, esto debido al feriado fin de año que no pudo realizar los depósitos.

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

En la cuenta Clientes posee un saldo de \$16572.75 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, así como también existe un anticipo a empleados por un valor de \$112.39 y un crédito tributario por retenciones por un valor de \$0.89.

NOTA 5 INVENTARIOS

La cuenta inventarios registra un valor por \$16776.18, en la que está incluida el inventario tanto de medicinas e insumos hospitalarios por un valor de \$10695.38 así como los materiales de laboratorio por un valor de \$6080.80, como se puede evidenciar en relación al año 2018 existe un incremento del 100% al inventario de laboratorio.

NOTA 6 ACTIVO FIJO

En la cuenta activo fijo registra un saldo de \$59303.66 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 18 de marzo del 2019 se compró un microondas para esterilización por un valor de \$82.42.
- Con fecha 11 de septiembre de 2019 se compró una vitrina para el monitor y electrocardiógrafo por un valor de \$90.00
- Con fecha 14 de diciembre se realizó una rampa para quirófano por un valor de \$220.00.

MUEBLES Y ENSERES LABORATORIO

- Con fecha 30 de mayo de 2019 se adquirió una refrigeradora para laboratorio por un valor de \$390.00
- Con fecha 08 de Noviembre de 2019 se adquirió cajones para limpieza de laboratorio de patate por un valor de \$150.

EQUIPOS DE LABORATORIO

- Con fecha 11 de Julio de 2019 se adquirió una CENTRIFUGA por un valor de \$449,12.
- Con fecha 30 de noviembre de 2018 se adquirió un equipo para laboratorio por un valor de \$1500.00.

EQUIPOS MEDICOS

- Con fecha 08 de febrero de 2019 se adquirió un electro bisturí por un valor de \$7000
- Con fecha 21 de agosto de 2019 se adquirió un monitor de signos vitales por un valor de \$2128.

Todos los valores de los bienes adquiridos se encuentran con el IVA incluido.

NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra con un saldo de \$59562.18 en la que se desglosa las obligaciones que tenemos por pagar con nuestros principales proveedores por un valor de \$41772.38 y las provisiones de los empleados que se devengaran en el próximo año por un valor de \$13467.38, las obligaciones con el IESS por un valor de \$2266.57 que serán cancelados en el próximo año así como también un valor de \$172.78 que corresponden a las sanciones a los empleados y que se espera que con ese dinero se realice alguna actividad para los empleados, los impuestos que de igual manera se cancelaran en el próximo año por un valor de \$1883.07.

NOTA 8 PASIVOS NO CORRIENTES

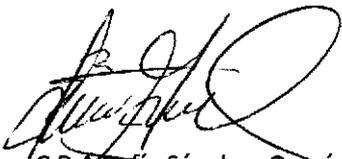
En esta cuenta contable se registra un valor de \$16756.12, en la que se desglosa de la siguiente manera la provisión para jubilación patronal por un valor de \$12547.92 y la provisión de desahucio por un valor de \$4208.20, valores que se van provisionando cada año y que se tendrán que cancelar cuando corresponda a los empleados, dichas provisiones son realizadas mediante un estudio de cálculo actuarial, dicho estudio es realizado por profesionales expertos en el área para lo cual se contrató los servicios de ACTURIA.

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 movientes de la compañía.

Cuenta de Integración de Capital	\$7734.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	\$ 5192.01
Reserva Legal	\$4453.08
Pérdidas o Ganancias Actuariales	\$1912.93
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	\$17097.66
Perdida del Ejercicio	\$8738.84.

Para el ejercicio 2019 como resulta de la actividad existió perdida esto básicamente a la dura situación que atravesó el país durante el paro que se originó en el mes de octubre 2019



Ing. C.P.A. Sofía Sánchez Garbés

CONTADORA