

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía “**ANALÍTICA BIOMÉDICA VICSEVI S.A.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 9 de marzo de 1989, ante el Notario Vigésimo Octavo Dr. Juan del Pozo Castrillón, con la Resolución No. 5108, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de mayo de 1989, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de “**ANALÍTICA BIOMÉDICA VICSEVI S.A.**”

El plazo de duración de la Compañía es de 30 años a partir del 15 de mayo de 1989, vence el 15 de mayo del 2019.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “ Está destinado a la atención profesional, especializada y personalizada a todas las aéreas de la Patología Clínica y Anatomopatología para cuyo efecto desarrollara técnicas y metodología propia como también externas su área de trabajo será la Bioquímica, Hematología y Microbiología. En la compañía además se dedicara a la comercialización de equipos médicos y de laboratorio.”

El capital inicial, una vez efectuada la dolarización, es de doscientos dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente, y el Gerente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 5 de noviembre 2014

B) ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **ANALÍTICA BIOMÉDICA VICSEVI S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Lcda. Ligia Fabiola Salas

GERENTE GENERAL

Dr. Víctor Hugo Sevilla

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 -12-2013

ANALÍTICA BIOMÉDICA VICSEVI S.A

Lcda. Fabiola Salas	14.00%
Lcda. Rosita Sevilla	43.00%

Dr. Víctor Hugo Sevilla

43.00%

TOTAL

100.00%

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFI.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

C.2 OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

C.2.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFECTIVO CAJA Y BANCOS

Bancos	48,00
TOTAL	48.00

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2013 de las cuentas bancarias.

C.2.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	43.116,16
Otras Cuentas x Cobrar	168,16
TOTAL	43.284,32

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período.

C.2.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres	18.000,00
Equipo de Computación	404,58
Maquinaria y Equipo	76.521,02
Vehículos	1.165,00
Depreciación acumulada	-59.774,62
TOTAL	36.315,98

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, y han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%
Vehículos	10%
Edificios	5%

PASIVO

C.2.4. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	17.203,38
Otras cuentas x Pagar	12.176,31
Obligaciones Bancarias	1.531,17
Impuesto a la Renta por Pagar	395,39
Participación Trabajadores 15%	4.221,00
TOTAL	35.527,25

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores en el corto plazo, el impuesto a la renta por pagar y el 15% de participación de trabajadores.

C.2.5 PASIVOS LARGO PLAZO

Provisión para Desahucio y Jubilación	29.092,30
---------------------------------------	-----------

TOTAL	29.092,30
--------------	------------------

Estos valores corresponden a las provisiones que se realizaron con el estudio de la firma actuarial .

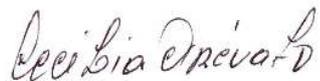
C.2.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital social	200,00
Reserva Legal	367,29
Aportes capitalizaciones futuras	1.020,66
Otras reservas	1.973.85
NIIF	-7189.89
Resultado ejercicio	18.656.84
TOTAL PATRIMONIO	15.028,75

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa "ANALÍTICA BIOMÉDICA VICSEVI S.A."

C.2.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de 18.656,84 dólares.



DRA CECILIA AREVALO
CONTADORA GENERAL



DR VICTOR HUGO SEVILLA
GERENTE GENERAL