MATTERDAY CENTRO MATERNO INFANTIL CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 1 - OPERACIONES

MATTERDAY CENTRO INFANTIL CIA LTDA, es una empresa dedicada a la prestación de servicios médicos en el área materna infantil.

La Compañía está domiciliada en la Quito es una empresa en marcha en la actividad en la rama de la medicina.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales politicas contables aplicadas por la Compañía, han sido aplicadas uniformemente durante los años que se presentan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, (IFRS por sus sigias en Inglés) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

En el ejercicio correspondiente al año 2011 se realizaron ajustes a las partidas de activos.
Con el objetivo de presentar ante los organismos de control la conciliación del patrimonio.
La presentación de los estados financieros del año 2012 se ha efectuado los asientos contables que determina la aplicación en partidas y cuentas contables.

ACTIVOS

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS /INMUEBLES

Aplicando la normativa contable se realizó la separación del rubro de inmuebles

En terreno de acuerdo a la valoración catastral del Municipio Metropolitano de Quito cuyo valor es de US 157.500,00.
Inmuebles, valor presentado US 101.260.88, la depreciación acumulada al cierre del ejercicio es de US 40.506.40.

PATRIMONIO

Como consecuencia de la aplicación de las normas internacionales de información financiera y la conciliación del patrimonio de la empresa, al 31 de diciembre 2012 se presentan las partidas patrimoniales de acuerdo a la normativa aplicada.

Al realizar de la regularización de la partida de inmuebles a valor actual de mercado, se generó una cuenta patrimonial denominada SUPERAVIT POR REVALORIZACION DE ACTIVOS, por valor de US 78.040.88.

En consecuencia el patrimonio de la empresa asciende a la suma de US 84.208.71

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

En el estado de resultado integral se realizado los respectivas registros de gastos y Provisiones de beneficios sociales, se presenta en forma razonable, los costos y gastos operacionales del ejercicio suman US 78.071.84 , la utilidad del ejercicio ante de participación de trabajadores en utilidades e impuestos fiscales US 3.582.16

GERENTE

CONTADORA