



NEW HARMONY SALUD ECUADOR CIA LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

(Expresadas en dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

LA EMPRESA: NEW HARMONY SALUD ECUADOR CIA LTDA, es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, de nacionalidad Ecuatoriana y se regirá por las leyes del País. El domicilio principal de la Empresa es Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Av. 6 de diciembre N° 26-169 y La Niña.

NUMERO DE RUC: 1792277469001

FECHAS DE OTORGAMIENTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION E INSCRIPCION EN EL REGISTRO DE LA PROPIEDAD: 04 de octubre del 2010

OBJETO SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO, PAGADO Y AUTORIZADO: \$ 400,00

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Todas las cifras contables se encuentran expresadas en dólares estadounidenses.

a) Propiedad, planta y equipo.-

Este rubro se encuentra registrado al costo histórico deduciéndose la depreciación acumulada. El valor neto de los activos fijos no excede el valor de realización.

Los costos por gastos de mantenimiento y reparación menores se cargan a los resultados del periodo.

b) Depreciación.-

Las depreciaciones se registran con cargo al resultado del ejercicio, utilizando tasas de depreciación por el método de línea recta en función de los porcentajes anuales, dispuestos por la Ley.

c) Participación a Trabajadores.-

La Compañía al 31 de diciembre del 2014, presenta utilidad, en virtud de lo cual el valor a distribuirse en entre los trabajadores asciende a 393.38 USD (Trescientos novena y tres con 38/100). Este valor será entregado a cada trabajador que laboró

para la empresa durante el ejercicio económico por concepto de participación laboral, según lo determina la ley.

d) Impuesto a la Renta.-

Al cierre del ejercicio económico 2014, la empresa termina sus operaciones con una utilidad neta de 2622.54 USD (Dos mil seiscientos veinte y dos con 54/100), después de realizar la provisión del 15% para participación a trabajadores nos genera un impuesto a la renta a pagar de 505.85 USD (Quinientos cinco con 85/100) los mismos que serán pagados al fisco por concepto del Impuesto a la Renta Sociedades año 2014. Al final , después de todas las deducciones de ley , queda registrado en los libros contables una utilidad para distribución de socios de 1723.31 USD (Mil setecientos veinte y tres con 31/100).

e) Provisión Beneficios Sociales.-

La compañía realiza la provisión por beneficios sociales de los empleados, de acuerdo a las regulaciones de ley, establecidas en el Código de trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Las provisiones por jubilación patronal y bonificación por desahucio se realizan de acuerdo a cálculos actuariales y están debidamente sustentados de acuerdo a la ley.

f) Ingresos Y Costos.-

Los ingresos y costos de las operaciones son reconocidos en los períodos en que se realizan e incurren y no cuando se recibe, se paga efectivo o sus equivalentes, y estos son registrados en los libros contables y reportados en los estados financieros.

3. TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS.-

En el ejercicio 2014 la Empresa no ha realizado transacciones comerciales con Compañías relacionadas que influyan en los resultados del ejercicio en forma significativa, o que tengan diferente tratamiento económico que el resto de proveedores.

4. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Caja.- Fondo destinado a operaciones de gasto menores en la empresa, el saldo al cierre del período asciende a 320,00 USD

Cuenta Bancos.- En Bancos al cierre del período presenta un resultado de 6737.73 USD.

Cuentas y Documentos por Cobrar.- Estos valores corresponden a saldos pendientes de cobro a clientes cuyo valor asciende a 4.784,18; y también en esta categoría se ha considerado los valores entregados anticipadamente a proveedores cuyo valor es de 2600,00

Inventarios.- Al cierre del ejercicio esta cuenta presenta un saldo de 71.386,20 USD, que básicamente comprende toda la mercadería que se encuentra en almacén disponible para la venta en el próximo año.

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad, Planta y Equipo.- Comprende los bienes con los cuales actualmente cuenta la empresa para sus operaciones, y son: Muebles de Oficina y Equipo de Computación cuyo valor en libros al cierre del ejercicio fiscal es de 20.406,65 usd.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por pagar.- Al cierre del periodo económico el valor asciende a 70.565,66 usd, de éste valor el 100 % corresponde a obligaciones con nuestros proveedores de mercaderías y servicios.

Obligaciones Laborales con Empleados e IESS.- Al final del ejercicio se cierra con un saldo por pagar de 12.042,69 USD, que comprende cuentas temporales de sueldos, beneficios sociales y utilidades por pagar en el próximo año 2015.

Obligaciones con el Fisco.- Esta cuenta comprende valores generados por retenciones del iva y retenciones en la fuente del 2014, y el impuesto a la renta a pagar de este periodo los mismos que ascienden a 9.932,25 USD

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con Socios no Corrientes.- Al final del periodo se registra una cuenta a pagar a uno de los socios de la empresa por un monto de 12.032,00 USD.

PATRIMONIO

Patrimonio.- El saldo al final del ejercicio asciende a (960.38) este valor es el resultado de la sumatoria del capital social, pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores y la utilidad generada en el ejercicio.


Ing Marcela Cufias
CONTADORA