

CENTRO INTEGRAL DE OBESIDAD Y ENFERMEDADES METABOLICAS CENTROMETABOL S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

NOTA 1. ANTECEDENTES

CENTRO INTEGRAL DE OBESIDAD Y ENFERMEDADES METABOLICAS CENTROMETABOL S.A. es una Empresa que se dedica a la prestación de servicios médicos.

NOTA 2. BASE LEGAL

CENTRO INTEGRAL DE OBESIDAD Y ENFERMEDADES METABOLICAS CENTROMETABOL S.A. Fue constituida en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, el día 12 de octubre del año 2010 y publicado el 14 del mismo mes y año. Su registro se realizó el 18 de octubre del 2010 en el Registro Mercantil según Nro. 3436, expediente Nro. 63738.

La compañía tiene como objeto social prestar los servicios de salud necesarios para el tratamiento de pacientes obesos y con obesidad mórbida, pudiendo ser estos quirúrgicos y no quirúrgicos. La compañía podrá administrar puntos de atención médica y otros servicios de salud,....

El cuadro de integración de Capital de la compañía es el siguiente:

<i>SOCIO</i>	<i>CAPITAL</i>
<i>HERRERA CEVALLOS AMILCAR OMAR</i>	300.00
<i>HERRERA CEVALLOS GLENDA YAMIRA</i>	680.00
<i>SERPA LARREA FRANS IVAN</i>	1020.00
<i>TOTAL</i>	2,000.00

Se desempeñan en los cargos de Presidente, la Señora GLENDA YAMIRA HERRERA CEVALLOS, y como Gerente el señor FRANS IVAN SERPA LARREA, por un período estatutario de cuatro años, a partir del 14 de septiembre del 2012.

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. SC.ICI.CPAIFRS.11.010 con fecha 11 de octubre del 2011.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La compañía ha decidido adoptar las siguientes políticas contables

Respecto a la recuperación de valores por facturas emitidas a crédito, la compañía, las considerará como vencidas a partir del sexto mes desde su emisión.

En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vencida al cierre del período contable.

La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un período de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, y en caso de que la compañía adquiera otros Activos, se definirá con una nueva política.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas contables:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2015</u>
Bancos	5.544,03
TOTAL	5.544,03

NOTA 5.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta contable se han contabilizado los rubros pendientes de cobro por la operación normal de la empresa. A continuación el detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2015</u>
Documentos y cuentas por cobrar Clientes	1,000.00
TOTAL	1,000.00

NOTA 6.- IMPUESTOS CORRIENTES

En esta cuenta contable se han contabilizado los rubros a favor y por pagar del contribuyente por concepto de impuestos. A continuación el detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2015</u>
Crédito tributario a favor del sujeto	343,97

pasivo(Impuesto a la renta)	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	336,67
TOTAL	680,64

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Esta clasificación agrupa las siguientes cuentas:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2015</u>
Muebles y enseres	1,721.90
Equipo de Computación	715.90
- Depreciación acumulada	-1,221.42
TOTAL	1,216.38

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Saldo que corresponde a las obligaciones que al cierre del año 2015 la compañía ha contraído convenido en cancelar:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2015</u>
Cuentas por pagar no relacionadas locales	3,251.97
Otras cuentas por pagar no relacionados locales	1,374.48
TOTAL	4,626.45

NOTA 9.- INGRESOS

Durante el ejercicio económico 2015, la compañía no ha tenido movimiento en relación con las ventas, en consecuencia la compañía cierra el año con una pérdida de USD \$ - 266,67.

Quito, 18 de Febrero 2016.

Dr. Frans Iván Serpa Larrea
GERENTE GENERAL

Ing. Guadalupe Arguello.
CONTADOR