CENTRO MEDICO LOGROÑO Y RIOFRIO FAMILSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del año 2016

(Expresado en dólares americanos)

1. CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

El dia 16 de Marzo del 2015 se emitió la escritura pública de Constitución de la Compañia CENTRO MEDICO LOGROÑO Y RIOFRIO FAMILSALUD.

El objetivo principal de la empresa es dedicarse a la Prestación de Servicios de Salud Integral.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas de manera uniforme en la preparación de los Estados Financieros, se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Bases de preparación

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración

Estimaciones y Juicios contables

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración de la Compañía, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la utilización de la mejor información disponible al momento, los cuales podrian llegar a diferir de sus efectos finales.

Empresa en marcha

Los presupuestos y proyecciones de la Compañía considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que el CENTRO MEDICO LOGROÑO Y RIOFRIO FAMILSALUD. Será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la compañía.

La administración no prevé circunstancias que puedan afectar la continuidad de la preparación de sus estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha

Moneda de presentación y moneda funcional.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es de dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD $) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

Período contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016
- Estado de Resultado Integrales por el año terminado 2016
- Estado de Cambios en el Patrimonio por el año terminado 2016
- Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado 2016

3. LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS APLICADOS SE ANOTAN A CONTINUACIÓN:

3.1. Lo inmuebles y equipos se encuentran registrados sin el ajuste por inflación que no exceden a sus montos de recuperación pro su uso futuro, valor económico o tasación independiente.

3.2. Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

4. EXPLICACIÓN DE CUENTAS:

1. 4.1. El efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del año 2016, está distribuido de la siguiente manera:

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2016, está constituido de la siguiente manera:

	2016 (USD dólares)
Efectivo	851.61
Bancos	57041.79
TOTAL	**57893.40**

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, está constituido de la siguiente manera:

	2016 (USD dólares)
Clientes	29377.13

El valor de clientes corresponde a facturas por venta de producto a varios clientes

4. IMPUESTOS CORRIENTES

A Al 31 de diciembre del 2016, está constituido de la siguiente manera:

	2016 (USD dólares)
Crédito Tributario IVA	39472.13
TOTAL	**39472.13**

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

A Al 31 de diciembre del 2016, está constituido de la siguiente manera:

	2015 (USD dólares)
Muebles y enseres	16539.29
Equipos de Computación	7714.29
SUBTOTAL	**24253.58**

	2016 (USD dólares)
(-)Depreciación acumulada	6156.49
TOTAL	**18097.09**

6. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

A Al 31 de diciembre del 2016, está constituido de la siguiente manera:

	2016 (USD dólares)
Proveedores	132437.69
TOTAL	**132437.69**

7. INGRESOS

Los ingresos durante el año 2016, fueron originados como sigue:

	2016 (USD dólares)
VENTAS LOCALES	
Venta de Servicios de Medicina General	836841.05
Otros Ingresos	5398.11
TOTAL	**842239.16**

8. GASTOS DE AMINISTRACION Y DE VENTAS

Los gastos de administración y de ventas durante el año 2016, fue como sigue:

	2016 (USD dólares)
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	108705.46
Honorarios Profesionales	89011.44
Beneficios sociales y aportes al IESS	37705.34
Servicios Contratados	3129.12
Arriendos Admr.	34211.39
Publicidad Y Promoción	66.96
Movilización Y Transporte.	213.21
Teléfonos Convencionales	2410.15
Internet	3135.54
Agua.	295.64
Televisión Pagada.	99.11
Alimentación.	7447.69
Suministros De Oficina.	4605.27
Servicios de Gestión de Residuos	219.47
Capacitación y Entrenamiento	662.00
Servicios Prestados	3812.91
Servicios de Correspondencia	5.01
Uniformes.	1759.24
Suministros De Limpieza	3691.20
Suministros, Materiales Y Repuestos	1336.77
Mantenimiento Y Reparaciones	3473.22
Suministros de Odontologia	125251.88
Suministros de Enfermería	32313.29
Suministros de Computación	16424.40
Gasto Firma Electrónica	18.00
Gastos Notariales	17.72
Gasto en Compra de Farmacia	149016.29
Gasto en Servicio de Laboratorio	119299.19
Impuestos Contribuciones y Otros	584.11

Gastos Financieros	126.69
TOTAL	**843096.99**

9. Gastos No Deducibles

Dentro de Los gastos No Deducible del año 2016, fue	6607.15

10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.

	2016 (USD dólares)
(-)Perdida del ejercicio	5490.32
(+)Gastos no deducibles	6607.15
UTILIDAD GRAVABLE	1116.83
Impuesto a la renta causado 22%	245.70
(-)Retenciones en la fuente del año	16725.16
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	**16479.46**

11. TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, no se efectuaron transacciones con partes relacionadas

12. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

No existen contingencias y/o compromisos significativos que requieran revelarse.

13. HECHOS RELEVANTES

En el periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de diciembre del 2016, no ha ocurrido ningún hecho relevante que informar.

14. HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2016, fecha de cierre de los estados financieros y la fecha de aprobación de los mismos, la Administración considera que no existen hechos posteriores que puedan afectar significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, que requieran ajustes o revelaciones.

ING. KARINA JIMENEZ GRANDA
CONTADOR
C.I. 0704302215