

CENTRO MEDICO MEDICENTRO.EC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2018

1. Información General

Centro Médico Mediocentro.ec (la compañía), está constituida en el Ecuador y su actividad principal es ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTOS POR MEDICOS DE MEDICINA GENERAL O ESPECIALIZADA, INCLUSO CIRUJANOS EN CONSULTORIOS PRIVADOS., el domicilio principal de la compañía es calle Veracruz N35-100 y Av. República , Quito-Ecuador.

Al 31 de diciembre de 2018 el principal accionista de la compañía es el señor Mauricio Ernesto Garcés Molineros.

Al 31 de diciembre de 2018 la empresa cuenta con diez empleados distribuidos en las diferentes áreas.

La información contenida en los estados financieros es de responsabilidad de la administración de la compañía.

2. Políticas contables significativas

2.1 Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

2.2 Moneda Funcional

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US dólar), el cual es la moneda de circulación en el país.

2.3 Bases de Preparación

Los Estados Financieros separados han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por las obligaciones por beneficios a los empleados.

El costo histórico está basada generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

2.4 Preparación Planta y Equipo

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de Propiedad, planta y Equipo se miden inicialmente por su costo.

2.4.2 El costo de Propiedad, planta y Equipo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados s con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración de la compañía.

2.4.3 Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipos, son registrados al costo menos la depreciación acumulada.

2.4.4 Métodos de depreciación y vidas útiles

El costo de las propiedades, planta y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Clases de Activo	Vida útil en años
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Equipo de oficina	10
Equipo de Computación	3

2.5 Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con las disposiciones legales.

2.6 Reconocimiento de ingresos

Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar. Se reconocen cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones

2.6.1 Venta de bienes

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los servicios.

2.6.2 Prestación de servicios

2.6.3 Los ingresos

Son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en el que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

2.7 Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo en que se conocen.

2.8 Efectivo y bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

3. Cuentas por cobrar

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>
Cuentas por Cobrar	55,173.06	114,554.09

4. Propiedad Planta y equipo

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>
Costo	109,729.67	99,745.89
Depreciación	-31,974.24	-36,573.49
Total	<u>77,755.43</u>	<u>63,172.40</u>

Clasificación

Maquinaria y Equipo	83,581.74	83,581.74
Muebles y Enseres	16,164.15	16,164.15
Equipo de computación	9,983.78	0.00
total	<u>109,729.67</u>	<u>99,745.89</u>

5. Cuentas por pagar

Préstamo	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>
Otorgado por el accionista mayoritario	0.00	25,000.00

6.- Las principales saldos y transacciones de los estados financieros

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>
Activos	242,899.09	269,366.44
Pasivos	52,180.96	73,467.90
Patrimonio	190,718.13	195,898.54
Ingresos	726,195.03	766,707.53
Egresos	661,124.87	758,893.95
Utilidad neta	65,070.16	7,813.58

7.- Patrimonio

7.1 Capital Social

El capital social autorizado, suscrito y pagado consiste de 102,813.00

Al 31 de diciembre por unanimidad de los accionistas se resolvió que la utilidad del año 2018 pase a capitalización.

7.2 Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva

no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizado en su totalidad.

7.3. Utilidad del Ejercicio

La utilidad del periodo 2018 es de \$ 7,813.58

8. Aprobación de los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Junta directiva el 20 de mayo de 2019.

Atentamente,



Janeth Alexandra Lechón Castillo

CONTADORA MEDICENTRO.EC