

CLINICA ESTETICA Y RECONSTRUCTIVA DA VINCI CLINDAVINCI S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

1.-OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía esta constituida simultáneamente de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, y tiene por objeto social la prestación de servicio médicos.

2.-POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Adopción de NIIF para PYMES

Dando Cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08 GDSC.010 publicada en el Registro Oficial 498 del 31 de Diciembre del 2008.

La CLINICA ESTETICA Y RECONSTRUCTIVA DA VINCI CLINDAVINCI S.A. empezó sus actividades en noviembre del 2015

Los efectos en cuanto a su aplicación han sido minimos, aquí:

- Las Ventas se registran al momento de la transferencia
- Las Compras se registran al recibo de la Factura
- La depreciación de activos es por el método lineal en función de su vida útil, y los porcentajes que se utilizan son los determinados por la Ley de Régimen Tributario Interno.

3.-BASES DE PRESENTACION

En ese sentido siendo CLINICA ESTETICA Y RECONSTRUCTIVA DA VINCI CLINDAVINCI S.A. una empresa PYMES se han preparado los Estados Financieros siguiendo consistentemente las normas y principios Contables, así tenemos el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015.

Los Registros Contables de la compañía se llevan en el Idioma Español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la unidad monetaria del Ecuador.

- EVENTOS POSTERIORES

No existen hechos subsecuentes conocidos que afecten y que pudieran requerir ajuste o revelación en los Estados Financieros Adjuntos.

- CAPITAL SOCIAL

El capital Social esta conformado al 31 de Diciembre del 2015 por 900 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00 cada una.

- IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con las disposiciones Legales, la tarifa para el impuesto a la Renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a Capitalización.

ACTIVOS

6.054,56

ACTIVOS CORRIENTES 5.747,26

ANEXO FONDOS DISPONIBLES

Caja General 600,00

Banco Pichincha Cta Ahorro Programado
2202693518 400,00

Banco Pichincha Cta Cte 2100113378 3.474,54

TOTAL ANEXO FONDOS DISPONIBLES 4.474,54

ANEXO CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR 170,00

ANTICIPO DE SUELDO 283,73

ANTICIPO DE HONORARIOS 619,00

PAGO ANTICIPADO 200,00

TOTAL ANEXO CUENTAS POR COBRAR 1.272,73

ACTIVOS FIJOS

Muebles y Enseres 312,5

TOTAL COSTO ACTIVO FIJO 312,5

(-) DEPRECIACION ACUMULADA 5,21

TOTAL ANEXO ACTIVOS FIJOS 307,29

PASIVOS	4.324,50
----------------	-----------------

ANEXO PROVEEDORES	
Proveedores Locales	114,86
Cta por Pagar Accionista (F Peña)	<u>3.949,60</u>
TOTAL ANEXO PROVEEDORES	4.064,46

ANEXO IMPUESTOS CORRIENTES	
Retención en la Fuente 2%	4,98
Retenciones IVA 70%	20,94
Impuesto a la renta 22%	<u>234,12</u>
TOTAL ANEXO IMPUESTO CORRIENTES	260,04

PATRIMONIO	1.730,06
-------------------	-----------------

ANEXO CUENTAS PATRIMONIALES	
Capital Social	900,00
Utilidad / Perdida Presente Ejercicio	830,06
TOTAL NEXO PATRIMONIO	1.730,06