

## CLINICA ESTETICA Y RECONSTRUCTIVA DA VINCI CLINDAVINCI S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016

#### 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 mínimos, 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 2016.

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 1200 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 21% sobre la base imponible.

Cabe indicar que **CLINDAVINCI S.A.** Presento perdidas pero por efecto de conciliación tributaria causo impuesto a la renta de 218.11

ACTIVOS		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>		<b>5.281,24</b>
Caja	1.040,00	
CTA AHORRO 2202693518	1.600,00	
CTA CTE 2100113378	2.558,58	
CAJA CHICA	82,66	
<b>EXIGIBLE</b>		
<b>CUENTA POR COBRAR</b>		<b>1.893,33</b>
DR JUAN CARLOS MANGA	1.893,33	
<b>ANTICIPO DE SUELDO</b>	0,00	<b>46,53</b>
JOSELYN MARTILLO	46,53	
<b>CREDITO TRIBUTARIO</b>		<b>43,12</b>
ANTICIPO IMP RENTA	43,12	
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		<b>94.465,30</b>
MUEBLES Y ENSERES	2.600,36	
DEPRECIACION ACUM DE MUEBLES Y ENSERE	-5,21	
OTROS ACTIVOS, INSTALACIONES Y MEJORA.	6.442,16	
EQUIPOS MEDICOS	85.000,00	
EQUIPO DE COMPUTO	427,99	
<b>INVENTARIO</b>		<b>2.222,52</b>
MEDICINA E INSUMO PARA QUIROFANO Y SF	2.222,52	
	=====	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>103.952,04</u></b>
PASIVO	0,00	2.246,21
<b>CTA POR PAGAR ACCIONISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.555,43</b>
DR FERNANDO PENA	78,80	
DR STANLEY LLAMUCA	1.048,64	
SR MANUEL MARGAS	427,99	
<b>PROVEEDORES DE MEDICINA E INSUMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>690,78</b>
AVECILLAS ISABEL	453,42	
AVECILLA MARIBEL	237,36	
<b>RETENCIONES POR PAGAR</b>		<b>139,97</b>
RET FTE 1%	22,31	
RET FTE 2%	3,88	
RET FTE 8%	29,28	
RET IVA 30%	31,57	
RET IVA 70%	1,69	
RET IVA 100%	51,24	
<b>OBLIGACIONES IESS</b>		<b>1.456,13</b>
IESS PATRONAL POR PAGAR	792,12	
RET IESS PFRSONAL	629,16	
RET PORPRESTAMO IESS	0,00	
JOSELYN MARTILLO	34,85	
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>10.412,12</b>
SUELDO POR PAGAR	0,00	
DR. LLAMUCA	3.485,25	
MARISOL MORAN	40,34	
ANDREA VILLON	67,16	
DR MANGA	3.008,16	
DR PENA	2.990,83	
SR MANUEL VARGAS	560,91	
BRAULIO AREVALO	19,47	
EC FRANCISCO GARCIA	240,00	
<b>B. SOCIALES POR PAGAR</b>		<b>554,79</b>
PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	
<b>ACCIONISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>85.000,00</b>
DR PEÑA	21.250,00	
DR MANGA	21.250,00	
DR LLAMUCA	21.250,00	
SR MANUEL VARGAS	21.250,00	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b><u>99.809,22</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>	0,00	<b>4.142,82</b>
Capital	1.200,00	
PERDIDA DEL EJERCICIO	-9.926,93	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016	830,06	
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	12.039,69	
	=====	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>4.142,82</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b><u>103.952,04</u></b>