

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017

**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 2017.

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 2017 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 22% sobre la base imponible.

Cabe indicar que **CLINDAVINCI S.A.** Presento perdidas por lo que no causo impuesto a la renta.

<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>		<b>1.701,46</b>
Caja		
Caja General	15,00	
Bancos	0,00	
Moneda nacional	0,00	
CTA CTE	1.451,46	
CTA AHORRO	235,00	
<b>EXIGIBLE</b>		<b>5.316,26</b>
JOSELYN MARTILLO	46,54	
DR PEÑA	119,13	
DR MANGA	2.743,87	
DR LLAMUCA	922,08	
ANTICIPOS DE SUELDOS		
STEFANI CHAVEZ	47,72	
BRAULIO AREVALO	165,00	
CREDITOS TRIBUTARIO		
ANTICIPO IMP RENTA	1.220,26	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	51,66	
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		<b>86.432,17</b>
EQUIPOS MEDICOS	85.000,00	
EQ DE COMPUTO	1.133,74	
MUJEBLES Y ENSERES	2.600,36	
DEP ACUMJLADA DE MUJEBLES Y ENSERES	-9.143,09	
OTROS ACTIVOS E INSTALACIONES	6.841,16	
Inventarios		<b>2.733,81</b>
MEDICINA Y SUMINISTROS DE QUIROFANO	0,00	
MEDICINA E INSUMOS	2.733,81	
		<b>96.183,70</b>
<b>Pasivos</b>		
Proveedores		<b>3.108,26</b>
PROVEEDORES DE SERVICIOS		
LUCERO BERRONES	29,40	
FARMACORP	499,66	
PEFARER SA	137,03	
GADERE	64,28	
PROVEEDORES MEDICINAS	0,00	
AVECILLA ISABEL	2.052,27	
AVECILLA MARIBEL	269,62	
CINDY CASTRO LEIVA	56,00	
CTA POR PAGAR ACCIONISTAS		<b>85.599,43</b>
CXP ACC CORTO PLAZO		
DR PEÑA	20.828,80	
DR MANGA	20.750,00	
DR LLAMUCA	21.798,64	
SR MANUEL VARGAS	22.221,99	
Impuestos SRI	0,00	<b>853,61</b>
IMPUESTOS RETENIDOS	0,00	
RET 1%	0,07	
RET 2%	1,81	
RET 8%	128,00	
RET 10%	18,55	
RET 100%	192,00	
OBLIGACIONES IESS	0,00	
RET IESS PERSONAL 9.45%	164,42	
RET PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS EMPLEA	58,46	
IESS PATRONAL POR PAGAR 12.15%	211,40	
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	78,90	
Obligaciones laborales	0,00	<b>1.071,41</b>
SUELDOS Y B. SOCIALES	0,00	
ANDREA VILLON	67,16	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	870,39	
GIGATRONIC S.A.	3,50	
BRAULIO AREVALO	35,61	
MARISOL MORAN	53,68	
GABRIELA SORIANO	24,21	
JOSELYN MARTILLO	16,86	
		<b>90.632,71</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital social		<b>1.200,00</b>
DR PENA	300,00	
DR MANGA	300,00	
DR LLAMUCA	300,00	
SR. MANUEL VARGAS	300,00	
Resultados del ejercicio		<b>4.350,99</b>
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	34.950,84	
UTILIDAD O PERDODA DEL EJERCICIO -- Pérdida	-21.163,33	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS	830,06	
RESULTADO 2016	-10.266,58	
		<b>5.550,99</b>
<b>TOTAL PASIVO + CAPITAL</b>		<b>96.183,70</b>