

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

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 2018.

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 2018 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 ganancias después del 15% de participación de trabajadores por \$4.955,14 causo un impuesto a la renta de 1.090,13 (Mil Noventa 13/100 dólares).

Activo disponible		3.297,87
Caja		
Caja General	238,32	
Caja Chica	53,85	
Bancos		
Moneda nacional		
CTA CTE	370,70	
CTA AHORRO	2.635,00	
EXIGIBLE		13.063,63
DR PEÑA	1.554,56	
DR MANGA	9.000,72	
DR LLAMUCA	1.161,43	
DR DOMINGUEZ	25,00	
ANTICIPOS DE SUELDOS	0,00	
MATILDE MARISOL MORAN	50,00	
ANTICIPO IMP RENTA	1.220,26	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	51,66	
ACTIVOS FIJOS		77.554,38
EQUIPOS MEDICOS	85.000,00	
EQ DE COMPUTO	1.516,34	
MUEBLES Y ENSERES	2.600,36	
DEP ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	-18.403,48	
OTROS ACTIVOS E INSTALACIONES	6.841,16	
Inventarios		5.762,32
MEDICINA Y SUMINISTROS DE QUIROFANO		
MEDICINA E INSUMOS	5.762,32	
TOTAL ACTIVO		99.678,20
Pasivos		
Obligaciones financieras		
Bancos Nacionales		
Sobregiros		
Sobregiros empresa nro. 2.....	-0,02	
Proveedores		
PROVEEDORES DE SERVICIOS		616,80
BIOFALEX	11,40	
LUCERO BERRONES	30,00	
FARMACORP	499,78	
GADERE	75,62	
PROVEEDORES MEDICINAS		909,76
AVECILLA ISABEL	853,76	
CINDY CASTRO LEIVA	56,00	
CTA POR PAGAR ACCIONISTAS		765,01
CXP ACC CORTO PLAZO		
DR LLAMUCA	5,00	
SR MANUEL VARGAS	760,01	
Impuestos SRI		
IMPUESTOS RETENIDOS		1.332,65
RET 1%	9,48	
RET 2%	28,55	
RET 8%	39,99	
RET 70%	104,49	
RET 100%	60,01	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.090,13	
OBLIGACIONES IESS		1.242,63
RET IESS PERSONAL 9.45%	132,18	
RET PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS EMPLEA	7,05	
IESS PATRONAL POR PAGAR 12.15%	165,24	
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	159,88	
UTILIDADES DE TRABAJADORES POR PAGAR	778,28	
Obligaciones laborales		
SUELDOS Y B. SOCIALES		589,37
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	211,16	
KATHERINE LISBETH HEREDERO NARANJO	378,21	
CTA X PAG ACC L PLAZO		83.439,78
DR PEÑA	20.877,15	
DR MANGA	20.750,00	
DR LLAMUCA	21.798,64	
SR MANUEL VARGAS	20.013,99	
		83.896,00
PATRIMONIO	0,00	
Capital social	0,00	1.200,00
DR PENA	300,00	
DR MANGA	300,00	
DR LLAMUCA	300,00	
SR. MANUEL VARGAS	300,00	
Resultados del ejercicio	0,00	9.582,22
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	34.950,84	
Resultado total del ejercicio	-1.868,41	
UTILIDAD O PERDODA DEL EJERCICIO -- Utilida	5.188,50	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS	830,06	
RESULTADO 2016	-8.355,44	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-21.163,33	
TOTAL PASIVO		10.782,22
TOTAL PASIVO + CAPITAL		99.678,22