

NEUROQUITO MEDICAL SERVICES S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

NEUROQUITO MEDICAL SERVICES S.A. Se constituyó por escritura pública otorgada ante la notaria Décima Primera del cantón Quito el 25 de Julio del 2016. Su actividad principal es la Atención Médica tanto de Diagnóstico como de Tratamiento. Domiciliada en Cumbaya, ciudadela La Primavera Av. Interoceánica KM 12 ½ y Av. Florencia

2. NOTA 2 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) Emitida por el Consejo de Normas Internacionales (IASB).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financiero. Tal como lo requiere la NIIF 1, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos.

2.1.1. Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), cuya responsabilidad es de la administración y área contable.

2.1.2. Moneda Funcional

La moneda funcional de la Empresa es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), dicha moneda es de circulación en el Ecuador.

2.1.3. Base de preparación

Los estados financieros adjuntos, comprenden los estados de situación financiera, estado de resultados integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017. Todos los estados han sido preparados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera.

2.1.4. Efectivo y equivalentes

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor

2.1.5. Impuesto Corriente

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingreso o gastos imponibles o deducibles y partidas que serán gravables o deducibles.

2.1.6. Cuentas por Cobrar

Son reconocidas inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuibles a la transacción, posteriormente se miden al costo amortizado, utilizando el método de tasa de inflación, costo promedio, entre otros. Para calcular el deterioro de la cuenta por cobrar.

2.1.7. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar. Los ingresos que percibe la empresa es por prestación de servicios, reconocidas en la cuenta de resultados de acuerdo al criterio de devengo.

2.1.8. Gastos Operacionales

Se reconoce a medida que han ido ocurriendo, independientemente de la fecha en el que se efectúe el pago y se registra en el periodo en el que se conocen.

3. NOTA 4 ESTADOS FINANCIEROS

La empresa Neuroquito cuenta con un Activo Total de \$ 28.694,79, un Pasivo Total de \$ 26.944,49 y un Patrimonio de \$ 1.750,00

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Efectivo y bancos como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

Caja General	\$ 17.63
Caja Chica	\$ 150.00

El saldo de la cuenta corriente de Bancos está en negativo por lo que se registra en el pasivo como sobregiro bancario.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El saldo final es de \$ 9.469,39 mediante la composición de las cuentas:

Cuentas por cobrar Relacionadas	\$ 5.600,41
Cuentas por cobrar (Garantías)	\$ 4.000,00
Provisión Ctas Incobrables	\$ (131.02)

IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones Recibidas	\$ 4.80
-----------------------	---------

Conciliación Tributaria-Contable:

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente como sigue:

Utilidad del Ejercicio	\$ 108.31
(-) 15% Trabajadores	\$ 16.25
(+) Gastos no Deducibles	\$ 8.51
(=) UTILIDAD GRAVABLE	\$ 100.57
22% Impuesto a la Renta Causado	\$ 22.13

ACTIVO NO CORRIENTE**ACTIVOS INTANGIBLES**

Adecuaciones en bienes arrendados	\$ 21.444,22
(-) Amortización	\$ 4.307,71
Marcas	\$ 1.916,16

PASIVO**PASIVO CORRIENTE**

Con saldo de \$ 2.990,91 que corresponde a las siguientes cuentas:

Otros por Pagar (interés)	\$ 388.96
Sobregiro Bancario	\$ 1.329,93
Obligaciones Empleados-IESS	\$ 492.24
Obligaciones con SRI	\$ 1.046,35

PASIVO NO CORRIENTE

Préstamo N.M.	\$ 23.953,58
---------------	--------------

PATRIMONIO

El Capital Asignado y autorizado se conforma por 800.00 acciones con un valor nominal de \$ 1 dólar cada una. Las demás cuentas patrimoniales se detallan a continuación:

Reserva Legal	\$ 95.01
Resultados Acumulados	\$ 792.06
Resultado del Ejercicio	\$ 62.93

4. NOTA 5 APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Junta de Accionistas el 22 de Marzo sin modificaciones.

5. NOTA 6 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

La empresa ha cumplido con la información financiera solicitada por el ente de control, a presentarse en abril del 2018

Atentamente,



Ing. Cristina Lujé Q.

CONTADORA