

**PARAMEDICOS ESPECIALIZADOS DEL ECUADOR FAPHEV S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
**(Expresado en Dólares de E.U.A.)**

**1.- Resumen de Políticas Importantes en Contabilidad**

**1.1 Descripción del Negocio.**

La empresa PARAMEDICOS ESPECIALIZADOS DEL ECUADOR FAPHEV S.A., fue creada el 08 de septiembre del 2016, mediante escritura pública otorgada ante el Dr. Jorge Machado Cevallos en la ciudad de Quito cuyo objeto social es actividades de atención de la salud humana. Al momento su órgano de control es la Superintendencia de Compañías.

Actualmente su domicilio se encuentra en la ciudad de Quito y no posee sucursales por el momento.

Al ser nuestro segundo año de funcionamiento, nos hemos visto en la necesidad de acudir a un préstamo para poder adquirir los productos que vamos a vender dentro del mercado.

**1.2 Base de Presentación.**

Los estados financieros serán sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), los que han sido adoptados por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

**1.3 Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo se contabilizan al costo; y, se presentan desglosados de la depreciación acumulada.

Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan.

El gasto de la depreciación de la propiedad, planta y equipo se calcula por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario LRTI en el artículo 21 numeral 6:

Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33%
Vehículos	20%

El gasto de depreciación es cargado a los resultados del ejercicio fiscal.

#### **1.4. Utilidad o pérdida neta del período.**

La Empresa arrojo un resultado positivo en el ejercicio 2017; la utilidad generada es de \$ 28.35 lo cual nos permite que sigamos funcionando dentro del mercado.

#### **1.5.- Capital Social.**

La compañía está domiciliada actualmente en la ciudad de Quito, tiene un capital social pagado de \$ 800,00, según consta en la escritura de constitución de fecha 08 de septiembre del 2016.

El valor del capital social pagado es de \$ 800,00 divididas en 800 acciones de \$1.00 cada una.

Actualmente los socios de la Empresa son:

Del Carmen Vaca Paredes	33.50%
Manosalvas Chauca Alexis Danilo	33.25%
Ledesma Vargas Oscar Vinicio	33.25%

#### **2.- Efectivo y Equivalente de Efectivos**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2017 dispone de un efectivo por \$ 3.729,22.

#### **3.-Inventarios**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2017 dispone de un efectivo por \$ 2.182,55.

#### **4.- Impuestos Pagados por Anticipado**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2017 dispone de Crédito Tributario del IVA por \$ 299,87 y un Crédito Tributario de AIR por \$ 4,16.

#### **5.- Otras Cuentas por pagar**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2017 tiene las siguientes Cuentas por Pagar:

- Cuentas por Pagar \$ 5.311,75
- 15% Participación Trabajadores \$ 4,25
- IESS por Pagar \$ 81,00

#### **6.- Capital Social.**

La compañía está domiciliada actualmente en la ciudad de Quito, tiene un capital social pagado de \$ 800,00, según consta en la escritura de constitución de fecha 08 de septiembre del 2016.

El valor del capital social pagado es de \$ 800,00 divididas en 800 acciones de \$1.00 cada una.

Actualmente los socios de la Empresa son:

Del Carmen Vaca Paredes	33.50%
Manosalvas Chauca Alexis Danilo	33.25%
Ledesma Vargas Oscar Vinicio	33.25%

### **7.- Utilidad del Ejercicio**

El próximo año esperamos obtener una rentabilidad que nos permita seguir activos dentro del mercado nacional.

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
Ingresos Operacionales	4.973,85
(-) Costos Operacionales	3.716,24
(=) Utilidad Operacional	1.257,61
(+) Otros Ingresos	0,00
(-) Otros Gastos	1.229,26
(=) Utilidad antes del Impto. Renta	28,35
15% Participación Trabajadores	4,25
(+) Gastos no Deducibles	0,00
(=) Utilidad Gravable	24,10
22% Impuesto a la Renta	5,30
(-) Retención Fuente	9,46
Crédito Tributario	4,16

**Oscar Ledesma Vargas**  
**GERENTE GENERAL**

**Ing. Geovanna Gil Gallegos**  
**CONTADORA GENERAL**