

## CENTRO QUIRÚRGICO OFTALMOLÓGICO SANTAINES CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

#### NOTA No 1

##### OPERACIONES

CENTRO QUIRÚRGICO OFTALMOLÓGICO SANTAINES CIA. LTDA. fue constituida como compañía Ltda. El 13 de OCTUBRE del 2015 cuenta con el número de **Registro Único de Contribuyente**: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es ACTIVIDADES DE ATENCIÓN DE LA SALUD HUMANA REALIZADAS POR PERSONAL ESPECIALIZADO EN OPTOMETRÍA Y OFTALMOLOGÍA QUE NO SE LLEVAN A CABO EN HOSPITALES NI TENGAN LA PARTICIPACIÓN DE MÉDICOS NI DE ODONTÓLOGOS La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SUCRE Calle: INÉS SALCEDO Numero: 2-67 Intersección: AGUSTÍN CUEVA Edificio: CLÍNICA SANTA INÉS Referencia ubicación: A MEDIA CUADRA DE LA UNIVERSIDAD DE CUENCA Teléfono Trabajo: 072827888 Email: bledesma@sisantaines.com

#### NOTA No 2

##### PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

#### NOTA No 3

##### ACTIVOS

##### FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

**Bancos.** - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

Banco del Produbanco saldo conciliado al 31 de diciembre del 2019 de \$ 15.459,13

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes y de ahorros. Contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades.

#### **NOTA No 4**

#### **CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2019, no tiene la cartera de créditos pues no inicia actividades comerciales.

#### **NOTA No 5**

#### **PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES**

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa no mantiene provisiones de cartera para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio.

#### **NOTA No 6**

#### **ANTICIPO A PROVEEDORES**

El saldo al 31 de diciembre DEL 2019 tiene registrado un anticipo de \$ 245.200,00 a la Empresa GEOMEDIC para la adquisición de un equipo

#### **NOTA No 7**

#### **PROPIEDADES Y EQUIPO**

**7.1.-** Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	123.200 00
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	123.200 00
102010601	COSTO DE ADQUISICION EQUIPOS	123.200 00

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición.

La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera:

Activos	Tasas
EDIFICIOS	5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%
OTROS	10%

## PASIVOS

### PASIVOS CORRIENTES

#### NOTA No 8

**CUENTAS POR PAGAR.** - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 119.708,31

(adjunto anexo de proveedores al 31 de diciembre del 2019)

#### NOTA No.9

### OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.** – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 y valores pendientes por provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.232.00
↳ 201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE	1.232.00
20107010101	RETENCION DEL 1%	1.232.00

#### NOTA No 10

**PATRIMONIO.** - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado.

3	PATRIMONIO NETO	5.000.00
↳ 301	CAPITAL	5.000.00
30101	CAPITAL JUAN JOSE DIAZ CARRASCO	490.00
30102	CAPITAL GERALD HERNAN DIAZ ORELLANA	490.00
30103	CAPITAL CAROLINA ELIZABETH MOLINA	490.00
30104	CAPITAL FABIAN OCTAVIO RIOS	490.00
30105	CAPITAL MARIA BELEN JERVES	490.00
30106	CAPITAL CLINICA SANTA INES	2.550.00

#### NOTA No 11

**INGRESOS.** - La empresa no ha iniciado su actividad económica en el 2019

**NOTA No 12**

**GASTOS DE OPERACIÓN. -**

**Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:**

52	GASTOS	0.00
- 5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	13,551.87
520214	IVA NO COMPENSADO	0.89
520228	OTROS GASTOS INTERESES CUOTAS	11,870.98
- 520229	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,680.00

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

Servicios Varios. - Proveniente por gastos de movilizaciones, guardianía, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones. - Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la Institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas.

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa.

**NOTA No 13**

**GASTOS FINANCIEROS** están compuestos por las siguientes cuentas:

Comisiones bancarias \$ 15.73

- 5203	GASTOS FINANCIEROS	15.73
520302	COMISIONES BANCARIAS	15.73

Todos estos gastos se cargaron al activo para ser amortizados cuando la empresa inicie sus actividades.

Atentamente,

  
Ing. Gloria Matute Vimos  
CONTADOR