

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresadas en dólares americanos)

1. OBJETO DE LA COMPAÑIA

CLINICA SANTA FE SAFECLIN CIA.LTDA., es una sociedad ecuatoriana legalmente constituida en la Superintendencia de Compañías el 24 de noviembre del 2018 ante el notario JOHN ULLOA REINOSO y consta con expediente número 720964.

2. ENTORNO ECONOMICO

Debido al deterioro de la economía local, a inicios del año 2000, el gobierno ecuatoriano decretó la dolarización de la economía del país; el dólar de los Estados Unidos pasó a ser la moneda de curso legal en Ecuador. A partir de este cambio, debe mencionarse que se presentan aún indicadores de inestabilidad en la economía.

3. BASES DE PRESENTACIÓN

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y en especial aplicamos NIIF's para PYMES SEGÚN RESOLUCION No. 08.G.DSC.010 del 2008.11.20 R.O. No. 498 del 2008.12.31, CLINICA SANTA FE SAFECLIN CIA.LTDA., Aplica NIIF's para PYMES y basándonos en la Sección 3, Sección 4, Sección 5, Sección 6, Sección 7 y la Sección 8 que trata sobre las Notas a los Estados Financieros, Debido a la naturaleza propia de la actividad.

Hemos aplicado los principios contables de general aceptación, la medición a valor razonable de las partidas que se incluyen en los estados financieros así como las revelaciones que se realizan, en criterio de la Administración de la Compañía son razonables que nos ha permitido toma de decisiones relevantes, estamos en plena aplicación de las normas , leyes y reglamentos que ha considerado los entes de control como trata el Art. 294

de la ley de compañías la cual faculta a la superintendencia de compañías a determinar mediante resolución los principios que aplicaran obligatoriamente en la elaboración de balances de las compañías y entidades sujetas a control en el Art. 295 del mismo cuerpo legal señalan;

Un resumen de las principales políticas contables aplicadas, se incluye a continuación:

- a) **Efectivo y equivalentes.**- Considera el efectivo que se mantiene en caja, cuentas bancarias de la Compañía.
- b) **Ingresos, costos y gastos.**- Se registran sobre la base del devengado.
- c) **Impuesto a la renta.**- La provisión de impuesto a la renta corresponde al 22% sobre la utilidad gravable.
- d) **Registros contables y unidad monetaria.**- Los libros contables de la Compañía se llevan en dólares americanos, que es la moneda de circulación oficial a partir de marzo del 2000.

4. EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

La cuenta posee el siguiente movimiento:

	2019	2018
EFECTIVO Y SUS EQUIVANTE	30.249,95	400,00
Saldo al final del año	30.249,95	400,00

4.- El presente valor de 30.249,95 es determinada mediante los saldo de la cuenta bancos y caja al 31 de diciembre del 2019.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

	2019	2018
CxC COMERCIALES RELACIONADAS	1.867,90	00,00
Saldo al final del año	1.867,90	00,00

5.- El valor de 1.867,90 equivale a las cuentas x cobrar a empresas relacionadas por actividades comerciales durante el periodo contable 2019.

6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA) .

	2019	2018
CRÉDITO TRIBUTARIO IR	420,40	00,00
Saldo al final del año	420,40	00,00

6.- El valor de 420,40 equivale a las retenciones que nos han efectuado durante el periodo 2019 por nuestras ventas, valor que se cruzara contablemente en el día que se realice el pago del impuesto a la renta, reduciendo este valor como lo refleja en la conciliación tributaria.

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) .

	2019	2018
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12.196,56	00,00
Saldo al final del año	12.196,56	00,00

7.- Este valor 12.196,56 equivale a cheques girados y no cobrados del periodo 2019 cheques que serán cobrados en el primer trimestre del siguiente periodo.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

	2019	2018
COMERCIALES RELACIONADAS	14.258,93	0,00
COMERCIALES NO RELACIONADAS	6.015,66	0,00
Saldo al final del año	20.274,59	00,00

8.- El valor de 20.274,59 pertenece a las cuentas por pagar por compras a proveedores relacionados y No relacionados valores corrientes que serán cancelados durante el periodo contable 2020.

9. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2019	2018
Porción Corriente de Obligaciones Emitida	879,01	0,00
Impuesto a La Renta Por Pagar 2019	3.386,99	0,00
Participación trabajadores por pagar 2019	2.716,83	0,00
Obligaciones con el IESS	677,86	0,00
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	1.295,50	0,00
Otros Pasivos	3.095,62	0,00
Saldo al final del año	12.051,81	00,00

9.- El valor de 12.051,81 pertenece a las cuentas por pagar detalladas en el cuadro que serán pagadas en el próximo mes y otros en el primer trimestre del periodo contable 2020.

10. CAPITAL SOCIAL

El capital de la sociedad está conformado por 400 participaciones;

CUADRO DE DISTRIBUCION SOCIOS

CUADRO DE DISTRIBUCION SOCIOS (7)					
NOMBRE DE SOCIOS	Cedula No.	Capital Suscrito	Capital Pagado	Numero de Part.	% de Part.
HOYOS TAPIA GABRIEL FRANCISCO	0102253168	390,00	390,00	390	97.50%
HOYOS RUILOVA RONNYE GABRIEL	1400710370	10,00	10,00	10	2.50%
Suman		400,00	400,00	400	100%

10.- El presente cuadro detalla la participación de los miembros de la empresa y su participación en el Ecuador.

11. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos generados por;

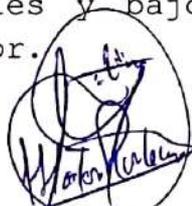
Ingresos	314.411,18
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	560,75
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	313.850,43

12. EGRESOS

Costos de Ventas	
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	76.527,69
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	6.274,63
= Costo de Ventas	70.253,06

GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	
Sueldos, salarios, Remuneraciones materia gravada del IESS	32.746,32
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	3.978,68
Honorarios profesionales y dietas	56.213,37
Otros Gastos por Beneficios a Trabajadores	5.304,09
Promoción y publicidad	3.222,51
Transporte	165,44
Consumo de combustibles y lubricantes	392,61
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	10.934,71
Mantenimiento y reparaciones	70.797,10
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.325,41
Impuestos, contribuciones y otros	240,44
Comisiones Bancarios y Similares	356,18
IVA que se carga al costo o gasto	5.523,60
Servicios públicos	11.101,24
Otros	23.744,20
= Total Gastos	226.045,90

El Presente documento se lo realizo bajo juicios, criterios contables y bajo los principios de ética profesionales del contador.



RUILOVA MENDEZ OLIVIA MARLENE
CONTADORA GENERAL
CLINICA SANTA FE SAFECLIN CIA.LTDA