



TERRALEGRE & NEUROCIENCIAS CIA. LKTDA.

Notas a los EEFF.

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2019

TERRALEGRE & NEUROCIENCIAS CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.

CONTENIDO

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

ENTIDAD INFORMANTE

BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARTIDAS IMPORTANTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES Y PROVISIONES A CORTO PLAZO

Proveedores locales

Provisiones recurrentes e impuestos

PATRIMONIO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

GASTOS DE ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.

(en miles de dólares)

Principales políticas y prácticas contables

Entidad informante

La compañía **TERRALEGRE@ & NEUROCIENCIAS CIA. LTDA**, fue constituida según leyes ecuatorianas el 1° de Julio del 2019, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con fecha 15 de Julio del 2019, tiene una duración de 99 años. Su objeto social principal es la prestación de servicios médicos, psiquiátricos y psicológicos especializados y de asistencia social mediante la atención de salud de pacientes, en consulta externa e internamiento. Su domicilio se encuentra en la Ciudad de Quito, provincia de Pichincha, parroquia Nayón, calle Paltapamba, S1-55 y los Guabos.

La compañía se encuentra bajo el control de Superintendencia de Compañías, con expediente N° 724715.

Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Contables han sido preparados de conformidad con las normas contables profesionales vigentes en la República del Ecuador. La Sociedad ha aplicado las normas contables profesionales dispuestas por las Resoluciones Técnicas de la Superintendencia de Compañías, con las últimas referidas a la Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS).

Todas las operaciones en las que ha incurrido la empresa se registran conforme a estas normas; así como a leyes, normas y disposiciones legales vigentes en el país, para la presentación de Estados Financieros a los organismos de control, Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas respectivamente.

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2019.

Partidas importantes

Efectivo y equivalentes en efectivo

El efectivo está constituido por moneda de curso legal (dólares de los Estados Unidos de América), a su valor nominal proveniente de ingresos propios captados por el giro normal del negocio, para cubrir obligaciones con proveedores y empleados.

Efectivo y equivalentes en efectivo	Valor
1.1.1.01.01.001 Caja General	3.846,69
1.1.1.01.03.01.001 Banco Produbanco Cta. Cte. #02005162031	17.822,42
1.1.1.01.03.01.002 Banco Pichincha Cta. Cte. 2100204823	36.021,93
	57.691,04

Cuentas y documentos por cobrar corrientes

Constituye las Cuentas por Cobrar Clientes locales, anticipos a proveedores, préstamos y anticipos empleados, accionistas al 31 de diciembre del 2019, por un valor de \$4.600,00

Activos por Impuestos Corrientes

Los valores del crédito tributario de Impuesto a la Renta por retenciones a clientes y retenciones efectuadas por las empresas emisoras de tarjetas de crédito al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 3.813,33

Propiedad, planta y equipo

Composición:

Propiedad, planta y equipo	Valor
1.2.1.01.01.005 Equipos de Oficina	3.696,01
1.2.1.01.01.009 Muebles y Enseres	1.247,06
1.2.1.01.01.015 (-) Depreciación acumulada otros activos	-542,95
	4.400,12

Pasivos corrientes y provisiones a corto plazo

Proveedores locales

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y las obligaciones que la empresa mantiene por concepto de mantenimientos, suministros y demás insumos necesarios para el buen desempeño del negocio. A la fecha el valor a pagar a proveedores locales es de \$40.632,73 a Accionistas por gastos operativos recurrentes \$ 20.619,22. Adicionalmente se registra anticipos de clientes por prestaciones de servicios no facturadas por un valor de \$3.973,78

Provisiones recurrentes e impuestos

Ser agrupa los impuestos mensuales por concepto de IVA e impuesto a la renta por retenciones provisionadas mensualmente para su liquidación inmediata, así como las provisiones finales por concepto de e impuesto a la renta anual, una vez aplicada las NIIFS.

Obligaciones con la Administración tributaria	Valor
2.1.7.01.01 Retención Fuente	3.188,42
2.1.7.01.02 Retención IVA	35,46
2.1.7.02.01 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	3.096,22
	6.320,10

Patrimonio

Se integra por el capital suscrito y pagado, reserva y resultados acumulados que al 31 de diciembre del 2019, asciende a \$ 7.439,71

Patrimonio	Columna1
Capital suscrito y/o asignado	\$1.000,00
Utilidad (neta) del período	\$6.439,71

Notas al Estado de Resultados Integral

Las cuentas del estado de resultados lo constituyen prestaciones de servicios de consulta externa psiquiátrica a pacientes, tratamientos farmacológicos, hospitalizaciones y atención psicológica

En el periodo 2019 la empresa registro ingresos operacionales por \$71.550,82

Gastos de Administrativos y ventas

La compañía incurrió en gastos operativos resumidos a continuación:

Honorarios, comisiones y dietas	34640,59
Servicios públicos	434,82
Suministros, materiales e insumos	14.096,32
Combustibles	320,18
Gastos financieros	1.368,06
Mantenimientos	479,91
Depreciaciones	542,95
Servicios de terceros contratados	2.381,76
IVA que se carga al gasto	3212,51
	22836,51

Adicionalmente la compañía registró gastos por prestaciones de servicios de mano de obra, intereses y pago de multas tributarias, que constituyen gastos no deducibles que incidieron en el cálculo del impuesto a la renta causado de la empresa, al subir la base imponible para el cálculo del impuesto.

Gastos no deducibles	Valor
5.2.07.01 Gasto no deducible por retenciones no efectuadas	28,04
5.2.07.02 Gasto no deducible por intereses y multas	42,00
5.2.07.04 Gasto no deducible general	4.467,75
	4.537,79