

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**NOTA 1 - BANCOS 1.1.2.01**

Banco del Pichincha Cta. Cte. 30633086-04	3,622.68
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>\$ 3,622.68</b>

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el dinero en efectivo. Estos activos financieros están valuados al valor razonable con cambios en resultados a la fecha del balance, sin deducir los costos de transacción en que se pueda incurrir en su venta o disposición.	Referencia técnica: NIC 7.6, 7 y 46, NIC 32.11 (a) y NIC 39.46
---	--

**NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Laboratorio	4.00
Fetalmedic	80.00
Monitoreo	20.00
Ecogranound	2,245.08
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>\$ 2,349.08</b>

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos son cobrados máximo en quince días mismos que son depositados inmediatamente en la	Referencia técnica: Sección 11 - 11.5, 8b
--	--

**NOTA 3 - ACTIVOS IMPUESTOS DIFERIDOS 12901**

Provisión Jubilación Patronal 2010	679.44
Provisión Jubilación Patronal 2011	273.36
<b>TOTAL ACTIVOS IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>\$ 952.80</b>

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos es sometido a revisión en la fecha de cada balance general. La Compañía reduce el importe del saldo del activo por impuestos diferidos, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir cargar contra la misma la totalidad o una parte, de los beneficios que comporta el activo por impuestos diferidos. Así mismo, a la fecha de cierre de cada periodo financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.	Referencia técnica: Sección 29.3 - 15b, .14
--	---

**NOTA 4 - GASTOS POR PAGAR**

<b><u>Conclina C.A. por Pagar 2.4.2.05</u></b>		
Laboratorio de Noviembre del 2012	7,147.06	
Laboratorio de Diciembre del 2012	3,399.31	10,546.37
<b><u>Corporación Nacional de Telecomunicaciones 2.4.2.17</u></b>		
Fact. 19152051 del 10/12/12	33.97	
Fact. 19152055 del 10/12/12	23.16	
Fact. 19152059 del 10/12/12	24.42	81.55
<b><u>Fetalmedic Cia. Ltda. 2.4.2.32</u></b>		
Fact. 6908 del 05/12/12		441.00
<b><u>Gastos Varios 2.4.2.50</u></b>		
Caja Chica de Diciembre/12		187.02
<b>TOTAL GASTOS POR PAGAR</b>		<b>\$ 11,255.94</b>

Estas Obligaciones provienen de las operaciones comerciales de la compañía. Valor de gastos que son cancelados al mes siguiente, mismos que su movimiento es corriente y su revelación es en valores exactos.	Referencia técnica: Sección 11
---	-----------------------------------

**NOTA 5 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS LARGO PLAZO**

**Cuentas por Pagar Socios 2.5.1.01**

Utilidad del Ejercicio año 2008 Dr. Alfredo Jijón	2,576.70	
Utilidad del Ejercicio año 2008 Dr. Juan Molina	2,749.42	
Utilidad del Ejercicio año 2008 Dr. Mauricio Corral	2,759.42	
Utilidad del Ejercicio año 2010 Dr. Alfredo Jijón	934.00	
Utilidad del Ejercicio año 2010 Dr. Juan Molina	933.99	
Utilidad del Ejercicio año 2010 Dr. Mauricio Corral	934.00	

**TOTAL CUENTAS POR PAGAR SOCIOS LARGO PLAZO** **\$ 10,887.53**

Obligaciones que no provienen de operaciones comerciales, estas obligaciones se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.

Referencia técnica:  
Sección 11 y 12

**NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO**

**Provisión Jubilación Patronal 2.5.2.01**

Jubilación Patronal año 2010	2,831.00	
Jubilación Patronal año 2011	1,139.00	
Jubilación Patronal año 2012	1,397.46	5,367.46

**Provisión Indemnización por Desahucio 2.5.3.01**

Indemnización por Desahucio año 2010	661.00	
Indemnización por Desahucio año 2011	266.00	
Indemnización por Desahucio año 2012	1,737.52	2,664.52

**CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO** **\$ 8,031.98**

Las leyes laborales establecen que los empleadores deben constituir una provisión por jubilación para pagar al trabajador al cesar la relación de trabajo o después de haber cumplido determinado tiempo de servicios, una prima de antigüedad e indemnización en caso de despidos injustificados. La Compañía calcula la correspondiente provisión en base a un estudio actuarial, en cual considera el total de la nómina.

Referencia técnica:  
NIC 19.7, 43 y 44

**NOTA 7 - RESULTADOS ACUMULADOS POR NIIFs**

**Resultados Acumulados por Efectos de Transición a NIIFs**

Provisión por Jubilación Patronal año 2010	- 2,831.00	
Impuestos Diferidos por Provisión Jubilación Patronal año 2010	679.44	
Provisión de Indemnización por Desahucio año 2010	- 661.00	- 2,812.56
Provisión por Jubilación Patronal año 2011	- 1,139.00	
Impuestos Diferidos por Provisión Jubilación Patronal año 2011	273.36	
Provisión de Indemnización por Desahucio año 2011	- 266.00	- 1,131.64

**TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS POR NIIFs** **\$ - 3,944.20**

Se reconoce la creación de esta cuenta como resultado de la aplicación de las niif por primera vez conforme estipula cada una de las normas. Mismo que su saldo es negativo en el Patrimonio.

Referencia técnica:  
Niif 1 sección 35

JAIME EGAS DASA  
REG. 3511

