

Notas a los Estados Financieros

Notas de Carácter General

Identificación de la Empresa y Actividad Económica.

CLINICA CONTINENTAL CONTICLINICA SA. Con domicilio en la ciudad de Latacunga provincia Cotopaxi en la calle Remigio Romero y Cordero N° 9-23 y Medardo Angel Silva la compañía se dedica a brindar servicios de Actividades de Clínicas.

Declaración sobre el Cumplimiento de las NIIF

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera

Moneda Funcional y Moneda de Presentación

Estos estados financieros consolidados son presentados en Dólares Americanos, que es la moneda funcional de la Compañía.

Políticas Contables

Las políticas establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en estos estados financieros consolidados, y han sido aplicados consistentemente por las entidades del Grupo.

Ciertos montos han sido reclasificados para estar de acuerdo con la presentación del año en curso. Además, el estado de resultados comparativo ha sido presentado nuevamente como si una operación descontinuada durante el periodo en curso hubiese sido descontinuada desde el comienzo del periodo comparativo.

Instrumentos Financieros

Generales

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con principios de Contabilidad generalmente aceptados y, a continuación se resumen las políticas más importantes de la Empresa.

- Lealtad al cliente
- Mantener una filosofía del trabajo
- Satisfacción al cliente
- Ser dinámicos
- Atención rápida a nuestros clientes
- Los inventarios se expresan originalmente al costo promedio. Los valores así determinados, no exceden a su valor de mercado.
- Los inmuebles, planta y equipo, se expresan a su valor neto de reposición y fue determinado según su costo.
- La depreciación se calcula por el método de línea recta con la base en los porcentajes máximos autorizados por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Criterios de valuación

Los principios contables más significativos aplicados por la Compañía son los siguientes:

Efectivo y equivalentes al efectivo

- El efectivo y equivalentes al efectivo están valuados de la siguiente manera:

Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 3600,90
-------------------------------------	------------

Activos por impuestos corrientes

- Los activos por impuestos corrientes están de la siguiente manera:

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	\$1550,34
--	------------------

Propiedades, planta y equipo

- En cuanto a las depreciaciones la empresa mantiene la siguiente política, método de depreciación línea recta con valor residual, 10% del activo fijo, y para el vehículo de acuerdo a la depreciación establecida por la ley.
- Los mantenimientos, reparaciones, renovaciones y mejoras que no extienden la vida útil de los bienes, son cargados a los resultados del ejercicio en el que se incurren.

Terrenos	\$ 130900,00
Edificios	\$ 39696,55
Muebles y enseres	\$ 12602,05
Maquinaria y equipo	\$ 36598,72
Equipo de computación	\$ 2349,68
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	\$ 16382,00
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	\$ (12921,35)

Pasivo

- Las cuentas y documentos por pagar no tienen monto límite de crédito. De igual manera los socios asumen obligaciones de la empresa.

Cuentas y documentos por pagar	\$ 64959,73
---------------------------------------	--------------------

Patrimonio neto

Capital

- El capital de la empresa cuenta con la aportación de dos socios:

Capital suscrito o asignados	\$ 800,00
-------------------------------------	------------------

Reservas

- Las reservas estarían de la siguiente manera

RESERVA LEGAL	18.795,83
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	29.567,40

Resultados Acumulados

- Se mantiene una ganancia acumulada,

GANANCIAS ACUMULADAS	166.883,66
-----------------------------	-------------------

Pérdida neta del periodo

- La Compañía determina el resultado de cada ejercicio

Pérdida neta del periodo	\$ 49797,74
---------------------------------	--------------------

Reconocimiento de ingresos

- La Compañía reconoce los ingresos por ventas una vez que ha transferido al comprador el servicio

Venta de servicios	\$ 263210,84
---------------------------	---------------------

Administración de riesgos

Riesgo de liquidez

La Compañía posee políticas de tesorería prudentes tendientes a mantener fondos suficientes para hacer frente a sus obligaciones, así como disponer de facilidades financieras adecuadas.

Gastos

- El mantenimiento y reparaciones son cargadas al resultado del ejercicio. Se calcula todas las remuneraciones correspondientes

SUFIJOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	36.291,73
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	7.220,66
HONORARIOS, COMISIONES Y LINEAS A PERSONAS NATURALES	53.928,03
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.321,54
COMISIONES	735,24
PROMOCION Y PUBLICIDAD	1.979,40
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.272,68
SUMINISTROS Y MATERIALES	24.093,12
TRANSPORTE	274,64
GASTOS DE GESTIÓN (agencias o audiencias trabajadores y clientes)	3.521,92
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	6.352,11
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	4.941,32
DEPRECIACIONES, PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.921,35
OTROS GASTOS	22.011,40

Costos

(*) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA

126.543,44