

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 Ángel 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 valuadas de la siguiente manera:

Efectivo y equivalentes al efectivo				\$ 0,00
Activos por impuestos corrientes				

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 incurrir.

ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	130900,00
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	37631,00
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	30455,00
	MUEBLES Y ENSERES	8508,00
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	157,00
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	12053,00
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(9409,00)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		210375,00

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	\$ 61951,00
--------------------------------	-------------

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	1228,00
---------------	---------

Resultados Acumulados

- ~~Se mantiene~~ una ganancia acumulada,

GANANCIAS ACUMULADAS	232085,00
----------------------	-----------

Pérdida neta del periodo

- La Compañía determina el resultado de cada ejercicio

Pérdida neta del periodo	\$ -97971,00
--------------------------	--------------

Reconocimiento de ingresos

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

Venta de servicios	\$ 268058,00
--------------------	--------------

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.

COSTOS Y GASTOS		
COSTO DE VENTAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	84897.00
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	41575.00
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7034.00
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	8100.00
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	60123.00
GASTOS POR DEPRECIACIONES	DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9409.00
OTROS GASTOS	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2060.00
	TRANSPORTE	350.00
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3704.00
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	9539.00
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6319.00
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	392.00
	COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	626.00
	SERVICIOS PÚBLICOS	4081.00
OTROS GASTOS	OTROS	14600.00
TOTAL COSTOS		91931.00
TOTAL GASTOS		161678.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		253609.00