

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CLINICA SERRANO
CISNEROS Y ASOCIADOS CÍA. LTDA.

Doctor Marcelo Cisneros Q.
Gerente
Clinica Serrano Cisneros y Asociados Cía. Ltda.
Ciudad

CLINICA SERRANO CISNEROS Y ASOCIADOS CÍA. LTDA., se constituye en la ciudad de Cuenca provincia del Azuay a los veinte y un días del mes de agosto del año 2007, e inicia sus operaciones en el mes de noviembre del año 2015, cuenta con un capital actual suscrito y pagado de \$480.900,00, su principal actividad es la atención clínica y quirúrgica de medicina general o especializada, incluso cirujanos en instituciones de atención de salud. Los estados financieros de nuestra empresa al inicio de sus actividades han sido preparados de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera para brindar principios contables internacionalmente aceptados

Desde su fecha de constitución a la fecha de inicio de su operación, sus actividades se concentraron en la generación de su infraestructura física y tecnológica.

ACTIVO	
Efectivo y equivalente al efectivo	7.068,42
Mercadería	13.516,25
Cuentas por cobrar	499,53
Pagos Anticipados	74.693,91
Propiedad, planta y equipo	899.905,82
TOTAL ACTIVO	995.683,93

Al 31 de diciembre del 2015 la información financiera refleja los movimientos contables de sus dos meses de operación relacionados a su actividad principal, complementándose el resto de los meses del periodo con los movimientos de sus inversiones y gastos de adecuaciones, la institución tiene disponible en efectivo \$7.068,42 y entre los pagos anticipados tenemos anticipo a proveedores \$4.709,57, anticipo a proveedores transitoria \$ 68.760,44, anticipo de sueldos \$300,10 y préstamos internos \$923,80. Los

rubros que integran propiedad, planta y equipo son: Edificio \$397.587,70, maquinaria y equipo \$384.103,69, muebles y enseres \$100.689,61 y equipo de tecnología \$17.524,82, el mismo que es de mayor relevancia.

PASIVO	
Pasivo corriente	62.784,91
Pasivo no corriente	504.281,09
TOTAL PASIVO	567.066,00

Estas transacciones reflejan las obligaciones adquiridas y que deben ser asumidas por la empresa, como consecuencia de los gastos operativos incurridos durante el año, entre los rubros que integran el pasivo corriente constan obligaciones con el personal \$9.347,81, obligaciones con el IESS \$2.622,34, obligaciones tributarias \$2.605,19 y obligaciones con proveedores \$48.209,56. El pasivo no corriente esta conformado por préstamo bancarios por un valor de \$419.781,09 y préstamos de socios \$84.500,00.

PATRIMONIO	
Capital Social	480.900,00
Pérdida del ejercicio	52.282,07
PATRIMONIO	428.617,93

Al 31 de diciembre del 2015 nuestro patrimonio neto se constituye únicamente del capital suscrito aportado por los socios por un valor de \$480.900,00, menos la pérdida \$52.282,07 proveniente de los gastos de constitución y operativos durante el ejercicio económico de la empresa.


CONTADOR