

## COMPAÑIA SEÑOR DE LA SALUD SEDSALUD S.A.

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2017

### NOTA 1. Información general

Compañía Señor de la Salud SEDSALUD S.A, es una sociedad de anónima radicada en la ciudad de Babahoyo, Provincia de Los Rios. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Calle Barreiro 601 entre Calle 5 de junio y Calle García Moreno. Referencia de Ubicación: a media cuadra de los encebollados. Sus actividades principales son las de transportes institucional y de personal.

### NOTA 2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) Están presentados en las unidades monetarias (dólar) del Ecuador, que es la moneda de presentación.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

#### ESTADO FINANCIERO I ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2017

| ACTIVO                                          | 2017            |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                         |                 |
| Efectivo y equivalente al efectivo              | 2,201.32        |
| Cuentas por cobrar                              | 805.00          |
| Credito tributario a favor de la empresa (Iva)  | -               |
| Credito tributario a favor de la empresa (I.R.) | 4,961.27        |
| <b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>7,967.59</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                             | <b>7,967.59</b> |
|                                                 |                 |
| <b>PASIVO</b>                                   |                 |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                         |                 |
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>            |                 |
| Cuentas por pagar                               | 341.34          |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio     | 465.92          |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                             | <b>807.26</b>   |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                          |                 |
| Capital                                         | 805.00          |
| Reserva legal                                   | 165.19          |
| Ganancias acumuladas                            | 4,703.43        |
| Ganancia neta del periodo                       | 1,486.71        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                         | <b>7,160.33</b> |
|                                                 |                 |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                | <b>7,967.59</b> |

**NOTA 6. Otras obligaciones corrientes**

|                                             | 2017   | 2016 | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|---------------------------------------------|--------|------|-----------------------|-----------------------|
| Otras obligaciones Corrientes               |        |      |                       |                       |
| Cuentas por pagar fiscales                  | 341.34 | 0.00 | 341.34                | 0.00%                 |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 465.32 | 0.00 | 465.32                | 0.00%                 |

*Cuentas por pagar fiscales corresponde a retenciones en la fuente 2017, las misma que se liquidaran el próximo año.*

*El impuesto a la renta por pagar del ejercicio corresponde al cálculo del impuesto a la renta para el año 2017 el mismo que tiene un incremento de \$465.32 equivalente a un 100% por aumento en las utilidades del presente año.*

**NOTA 7.- Capital**

|                        | 2017     | 2016     | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|------------------------|----------|----------|-----------------------|-----------------------|
| PATRIMONIO             |          |          |                       |                       |
| Capital Social         | 805.00   | 805.00   | -                     | 0.00%                 |
| Reserva Legal          | 165.19   |          | 165.19                | 0.00%                 |
| Utilidades acumuladas  | 4,703.43 | 6,271.24 | - 1,567.81            | -25.00%               |
| utilidad del ejercicio | 1,486.71 |          | 1,486.71              | 0.00%                 |

*El Capital se compone de las aportaciones iniciales y las utilidades disponibles. Existe variación por las utilidades del presente año, y el registro de pago de impuesto a la renta del año 2016.*

**NOTA 8. Ingresos**

|                                 | 2017       | 2016       | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|---------------------------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS |            |            |                       |                       |
| Ingresos actividades Ordinarias | 466,479.73 | 253,131.30 | 213,348.43            | 84.28%                |

*El importe que figura en las actividades ordinarias representan los ingresos reales percibidos por contratos de prestación de servicio realizados durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017, existe un incremento del 84.28% en relación al año anterior.*

*Las Ventas tienen un incremento de \$213,348.43 equivalente a un 84.28% en relación a las ventas del año 2016.*

## ESTADO FINANCIERO II

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>          | <b>2017</b>       |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| <i>Prestacion de servicio</i>                      | 439,406.38        |
| <i>Otros Ingresos de actividades ordinarias</i>    | 27,073.35         |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                              | <b>466,479.73</b> |
| <b>GASTOS</b>                                      |                   |
| <i>Mantenimiento y reparaciones</i>                | 3,504.72          |
| <i>Combustible y lubricantes</i>                   | 1,789.86          |
| <i>Transporte</i>                                  | 440,697.72        |
| <i>Otros gastos</i>                                | 18,369.61         |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                | <b>464,361.91</b> |
| <b>Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores</b> | <b>2,117.82</b>   |
| <i>15% trabajadores</i>                            | -                 |
| <b>Ganancia/perdida antes de impuestos</b>         | <b>2,117.82</b>   |
| <i>Impuesto a la renta causado</i>                 | 465.92            |
| <b>Resultado integral total del año</b>            | <b>1,651.90</b>   |
| <i>Reserva Legal</i>                               | <b>165.19</b>     |
| <b>Ganancia neta del ejercicio</b>                 | <b>1,486.71</b>   |

## ESTADO FINANCIERO III

## ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

| <b>INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO</b>                        | <b>2017</b>       |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <i>Cobros de la ventas de bienes y prestación de servicio</i>              | 439,406.38        |
| <i>Otros cobros por actividades de operación</i>                           | 27,073.35         |
| <i>Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios</i>           | (440,697.72)      |
| <i>Pagos y por cuentas de empleados</i>                                    |                   |
| <i>Otros pagos por actividades de operación</i>                            | (23,664.19)       |
| <i>Impuestos a la ganancias pagados</i>                                    | (465.92)          |
| <i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>                                | (2,834.58)        |
| <i>incremento (Disminucion) neto de efectivo y equivalente al efectivo</i> | <b>(1,182.68)</b> |
| <i>Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo</i>         | 3,384.00          |
| <b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>             | <b>2,201.32</b>   |

**NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo**

| INCREMENTO NETO O DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO            | 2017     | 2016     | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|---------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------|--------------------|
| Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo | 2,201.32 | 3,384.00 | -1,182.68          | -34.95%            |

Los depósitos en efectivo se mantienen por lo general en cuentas bancarias de acceso inmediato, y presenta saldo de efectivo al final del periodo, según los valores establecidos dentro de la cuenta CAJA-BANCO, ha sufrido un decremento de \$-1,182.68 equivalente a un -34.95% debido a los gastos administrativos.

**NOTA 4. Cuentas por cobrar**

| CUENTAS POR COBRAR | 2017 | 2016   | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|--------------------|------|--------|--------------------|--------------------|
| Cuentas por cobrar | 805  | 805.00 | 0.00               | 0.00%              |

Las cuentas por cobrar no presentan movimiento, y representa el valor de las aportaciones que se encuentran por cobrar a los socios.

**NOTA 5. Activos por impuestos corrientes**

|                                                 | 2017    | 2016     | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|-------------------------------------------------|---------|----------|--------------------|--------------------|
| Impuestos corrientes                            |         |          |                    |                    |
| Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)  |         | 727.24   | -727.24            | -100.00%           |
| Credito tributario a favor de la empresa (I.R.) | 4961.27 | 2,160.00 | 2,801.27           | 129.69%            |

Estos valores representan el Impuesto a la Renta, por las actividades de operación durante el año 2017, los mismos que se liquidaran en el próximo periodo, podemos deducir un incremento de \$2,801.27 equivalente a un 129.69% por aumento en las ventas del presente año.

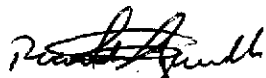
**NOTA 9. Egresos**

*Los gastos se reconocen una vez que se reciben los productos o prestan los servicios.*

|                      | 2017       | 2016       | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|----------------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Gastos operacionales |            |            |                       |                       |
| Gastos operacionales | 466,479.73 | 246,860.06 | 219,619.67            | 88.97%                |

*Los Gastos tienen un incremento de \$219,619.67 equivalente a un 88.97% en relación con los gastos del año 2016, por aumento de las ventas realizadas.*

Babahoyo, 30 de octubre 2019.

  
CPA. Ricardo Guardado Pincay  
CONTADOR

  
Kleber Julian Montece Garcia  
GERENTE SEDSALUD S.A.