

COMPAÑÍA SEÑOR DE LA SALUD SEDSALUD S.A.

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2018.

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 Ríos. 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 2018

ACTIVO	2018
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalente al efectivo	11,481.30
Cuentas por cobrar	805.00
Credito tributario a favor de la empresa (Iva)	-
Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	9,816.89
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	22,103.19
TOTAL ACTIVO	22,103.19
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Cuentas por pagar	833.85
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	3,467.40
TOTAL PASIVO	4,301.25
PATRIMONIO NETO	
Capital	805.00
Reserva legal	1,229.35
Ganancias acumuladas	6,190.14
Ganancia neta del periodo	9,577.45
TOTAL PATRIMONIO	17,901.94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	22,103.19

ESTADO FINANCIERO II

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**1 de Enero al 31 de Diciembre 2018**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2018
<i>Prestación de servicio</i>	755,657.94
<i>Otros ingresos de actividades ordinarias</i>	38,769.43
<i>Otras Rentas</i>	12,884.04
TOTAL INGRESOS	807,311.41
GASTOS	
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	178.33
<i>Impuestos Contribuciones y Otros</i>	1,734.74
<i>Transporte</i>	755,657.94
<i>Iva que se carga al gasto</i>	3,852.74
<i>Otros gastos</i>	32,244.57
TOTAL GASTOS	793,668.32
Ganancia/perdida antes del 15% trabajadores	13,643.09
<i>15% trabajadores</i>	-
Ganancia/perdida antes de impuestos	13,643.09
<i>Impuesto a la renta causado</i>	3,001.48
Resultado integral total del año	10,641.61
<i>Reserva Legal</i>	1,064.16
Ganancia neta del ejercicio	9,577.45

ESTADO FINANCIERO III**ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

INCREMENTO NETO O DISMINUCION EN EL EFECTIVO	2018
<i>Cobros de la ventas de bienes y prestación de servicio</i>	755,657.94
<i>Otros cobros por actividades de operación</i>	38,769.43
<i>Otras Rentas</i>	12,884.04
<i>Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios</i>	(755,657.94)
<i>Pagos y por cuentas de empleados</i>	
<i>Otros pagos por actividades de operación</i>	(38,010.38)
<i>Impuestos a la ganancias pagados</i>	(3,001.48)
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	(1,361.63)
incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	9,279.98
<i>Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo</i>	2,201.32
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	11,481.30

NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo

INCREMENTO NETO O DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	11,481.30	2,201.32	9,279.98	421,56%

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 incremento de \$9,279.98 equivalente a un 421,56% debido a los pagos de cuotas de los socios.

NOTA 4. Cuentas por cobrar

CUENTAS POR COBRAR	2018	2017	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

	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Impuestos corrientes				
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)	0	0	0	0%
Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	9,816.89	4961.27	4,855.62	97,87%

Estos valores representan la Retención de Impuesto a la Renta, por las actividades de operación durante el año 2018, los mismos que se liquidaran en el próximo periodo, podemos deducir un incremento de \$4,855.62 equivalente a un 97,87% por aumento en las ventas del presente año.

NOTA 6. Otras obligaciones corrientes

	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Otras obligaciones Corrientes				
Cuentas por pagar fiscales	833.35	341.34	492.51	144.29%
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	3,467.40	465.32	3,001.48	644.21%

Cuentas por pagar fiscales corresponde a retenciones en la fuente 2018, las misma que se liquidaran el próximo año, tiene una variación de \$492.51 equivalente al 144.29%

El impuesto a la renta por pagar del ejercicio corresponde al cálculo del impuesto a la renta para el año 2018 el mismo que tiene un incremento de \$3,001.48 equivalente a un 644.21%% por aumento en las utilidades del presente año.

NOTA 7.- Capital

	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PATRIMONIO				
Capital Social	805.00	805.00	-	0.00%
Reserva Legal	1,229.35	165.19	1,064.16	644.20%
Utilidades acumuladas	6,190.14	4,703.43	1,486.71	31.61%
utilidad del ejercicio	9,577.45	1,486.71	8,090.74	544.20%

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

	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Ingresos actividades Ordinarias	807,311.41	466,479.73	340,832.10	73.06%

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 2018, existe un incremento de 340,832.10 en relación al año anterior.

Las Ventas tienen un incremento de \$340,832.10 equivalente a un 73.06% en relación a las ventas del año 2017.

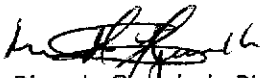
NOTA 9. Egresos

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

	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<i>Gastos operacionales</i>				
<i>Gastos operacionales</i>	793,668.32	466,479.73	327,188.59	70,13%

Los Gastos tienen un incremento de \$329,188.59 equivalente a un 70.13% en relación con los gastos del año 2017, por aumento de las ventas realizadas.

Babahoyo, 3 enero 2020.


CPA. Ricardo Guardado Pincay
CONTADOR


Kleber Julian Montecce Garcia
GERENTE SEDSALUD S.A.