

Siemens – Healthcare Cía. Ltda.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2017	2016
			(No auditado)
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo en caja y bancos	7	2,840,682	4,382,663
Deudores comerciales, neto	8	5,081,123	3,707,467
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	9	12,578	55,585
Otras cuentas por cobrar	10	102,463	-
Impuestos por cobrar	11	-	4,777
Inventarios, neto	12	495,026	254,704
Gastos pagados por anticipado		10,854	-
Total activos corrientes		8,542,726	8,405,196
Activos no corrientes:			
Deudores comerciales, neto	8	76,230	816,437
Equipo y mobiliario, neto	13	82,587	43,664
Otros activos	14	803,856	-
Activo por impuesto diferido	21	134,012	8,913
Total activos no corrientes		1,096,685	869,014
Total activos		9,639,411	9,274,210

Enrique Galán Rodríguez
Apoderado Especial

Gabriela Andrade Ripalda
Contador General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Siemens – Healthcare Cía. Ltda.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2017	2016	(No auditado)
Pasivos y patrimonio				
Pasivos corrientes:				
Acreedores comerciales	15	684,667	403,404	
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	9	1,498,603	4,877,831	
Impuestos por pagar	11	248,480	90,093	
Anticipos de clientes	16	300,940	197,089	
Provisión para garantías	17	115,657	98,846	
Beneficios a empleados	18(a)	382,220	123,264	
Ingresos diferidos	19	967,969	240,611	
Obligaciones financieras	20	1,700,445	-	
Total pasivos corrientes		5,898,981	6,031,138	
Pasivos no corrientes:				
Beneficios a empleados	18(b)	369,403	381,213	
Total pasivos no corrientes		369,403	381,213	
Total pasivos		6,268,384	6,412,351	
Patrimonio:				
Capital emitido	22	3,221,000	3,221,000	
Resultados acumulados		150,027	(359,141)	
Total patrimonio		3,371,027	2,861,859	
Total pasivos y patrimonio		9,639,411	9,274,210	

Enrique Galán Rodríguez
Apoderado Especial

Gabriela Andrade Ripalda
Contador General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Siemens – Healthcare Cía. Ltda.

Estado de resultados integrales
 Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
 Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias	23	9,285,947	247,944
Costo de ventas		(7,169,367)	(301,435)
Utilidad (pérdida) bruta		2,116,580	(53,491)
Ingresos y gastos operativos:			
Gastos de administración y de ventas	24	(1,429,505)	(289,539)
Otros ingresos		-	3,019
Utilidad (pérdida) en operación		687,075	(340,011)
(Gastos) ingresos financieros, netos		(15,050)	4,811
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta		672,025	(335,200)
Impuesto a la renta	21	(216,860)	(15,396)
Utilidad (pérdida) neta del año		455,165	(350,596)
Otros resultados integrales del año:			
Ganancia actuarial	18 (b)	54,003	-
Otros resultados integrales, neto		54,003	-
Resultados integrales del año, neto de impuestos		509,168	(350,596)

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Enrique Galán Rodríguez
 Apoderado Especial

Gabriela Andrade Ripalda
 Contador General

Estado de cambios en el patrimonio neto

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

Resultados acumulados				
Capital emitido	Otros resultados integrales acumulados	Utilidades retenidas	Total	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2015 (No auditado)	1,000	(1,000)	(1,000)	-
Más (menos):				
Aumento de capital (Ver Nota 1)	3,220,000	-	-	3,220,000
Pérdida neta del año	-	(350,596)	(350,596)	(350,596)
Saldo transferido por compra línea de negocio (Ver Nota 1)	-	-	-	(7,545)
Saldo al 31 de diciembre de 2016 (No auditado)	3,221,000	(351,596)	(359,141)	2,861,859
Más (menos):				
Utilidad neta del año	-	455,165	455,165	455,165
Ganancia actuarial	-	-	-	54,003
Saldo al 31 de diciembre de 2017	3,221,000	103,569	150,027	3,371,027

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Enrique Galán Rodríguez
Apoderado Especial

Gabriela Andrade Ripalda
Contador General

Estado de flujos de efectivo
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
Expresados en Dólares de E.U.A.

	2017	2016
		(No auditado)
Flujos de efectivo netos de actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta	672,025	(335,200)
Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por actividades de operación-		
Depreciaciones	48,771	1,899
Intereses financieros	100,445	-
Provisión para cuentas dudosas	377,909	11,747
Beneficios post-empleo	(23,583)	-
Extinción de obligaciones	(53,717)	-
Variación en capital de trabajo		
Cuentas por cobrar comerciales, neto	(1,011,358)	767,859
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	43,007	(55,585)
Otras cuentas por cobrar	(102,463)	-
Inventarios, neto	(186,605)	(106,635)
Gastos pagados por anticipado	(10,851)	-
Variación de pasivos – aumento (disminución)		
Acreedores comerciales	281,263	119,882
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	(3,379,228)	103,784
Impuestos por pagar	(57,738)	90,093
Anticipos de clientes	103,851	197,089
Pasivos acumulados	258,956	(247,343)
Provisión para garantías	16,811	(1,974)
Beneficios a empleados	65,776	381,213
Ingresos diferidos	727,358	240,611
Impuesto a la renta pagado	(121,057)	(4,777)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	(2,250,428)	1,162,663
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones de equipos y mobiliario, neto	(51,550)	-
Otros activos	(840,003)	-
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	(891,553)	-
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Aumento de capital	-	3,220,000
Préstamos recibidos	1,600,000	-
Efectivo neto generado por actividades de financiamiento	1,600,000	3,220,000
(Disminución) incremento neto del efectivo en caja y bancos	(1,541,981)	4,382,663
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio	4,382,663	-
Saldo al final	2,840,682	4,382,663

Enrique Galán Rodríguez
Apoderado Especial

Gabriela Andrade Ripalda
Contador General

Durante los años 2017 y 2016, se han efectuado las siguientes transacciones con entidades relacionadas:

Año 2017:

Comisiones ganadas (Ver nota 23)											
Comisiones											
Ingresos											
Gastos											
Relacionada											
País											
Servicios											
Materiales											
Reembolsos de gastos cobrados											
Otros ingresos											
Importación es de productos											
Comisiones pagadas											
Servicios recibidos											
Dividendos											
Siemens AG – SFS											
Alemania											
- - - - -											
Siemens AG - Units of Corporate Core/Corporate Services											
Alemania											
- - - - -											
Siemens Healthcare GmbH											
Alemania											
- (3,290) - - - - -											
Siemens Healthcare S.A.											
Argentina											
- 18,331 - - - - -											
Siemens S.A.											
Argentina											
- - 1,536 - - - - -											
AUT											
Austria											
- 202,813 7,343 - - - - -											
Siemens Healthcare Equipos Médicos Sociedad por Acciones											
Chile											
- - - - -											
Siemens Shanghai Medical Equipment Ltd.											
China											
- - - - -											
Siemens Healthcare S.A.S.											
Colombia											
- - - - -											
Siemens S.A.											
Ecuador											
- - 12,000 165,036 99,082 - - - - -											
4,317											
Siemens Healthcare S.L.U. dARE, Getafe, SPA											
España											
- 217,958 1,196,626 98,835 - - - - -											
Estados Unidos											
Siemens Medical Solutions USA, Inc.											
México											
- - - - -											
Siemens Healthcare Diagnostics, S. de R.L. de C.V.											
Perú											
- - - - -											
417,481											
1,222,300											
110,835											
193,617											
152,337											
3,474,612											
1,400											
966,511											
4,317											