

AGS COLOMBIA LTDA, ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES DE SALUD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS						TOTAL PATRIMONIO
				OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMU.POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30504	30601	30602	30603	30604	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	35.080,00	8.000,00	0,00	0,00	136.911,18	-94.367,62	-50.396,63	0,00	67,49	0,00	35.294,42
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	35.080,00	0,00	0,00	0,00	136.911,18	-94.367,62	-50.396,63	0,00	0,00	0,00	27.226,93
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	35.080,00	0,00	0,00	0,00	136.911,18	-94.367,62	-50.396,63	0,00	0,00	0,00	27.226,93
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:				0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
CORRECCION DE ERRORES:				0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,49	0,00	8.067,49
Aumento (disminución) de capital social	0,00	8.000,00									8.000,00
Aportes para futuras capitalizaciones		0,00									0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)									67,49	0,00	67,49

(Expresado en Dólares Americanos)



Ing. María José Reyes
GERENTE GENERAL



Tania Barros
CONTADOR GENERAL

AGS COLOMBIA LTDA.ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES DE SALUD
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO(Método Directo)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y
2016 (Expresado en dólares americanos)

DETALLE	SALDOS AL 31-DIC-2016	SALDOS AL 31-DIC-2015
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	2.467,77	-32.256,13
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-5.532,23	-26.731,24
Clases de cobros por actividades de operación	16.450,69	140.489,21
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	16.450,69	140.489,21
Otros cobros por actividades de operación		
Clases de pagos por actividades de operación	-21.982,92	-234.856,83
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-16.348,90	-234.856,83
Pagos a y por cuenta de los empleados		
Otros pagos por actividades de operación		
Otras entradas (salidas) de efectivo	-5.634,02	67.636,38
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00	0,00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-8.000,00	-5.524,89
Pagos de préstamos		
Otras entradas (salidas) de efectivo	-8.000,00	-5.524,89
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0,00	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0,00	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.467,77	-32.256,13
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	160,64	32.416,77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2.628,41	160,64

AGS COLOMBIA LTDA.ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES DE SALUD
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y 2016 (Expresado en dólares americanos)

DETALLE	SALDOS AL 31-DIC-2016	SALDOS AL 31-DIC-2015
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	101,79	-94.367,62
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-34.30	0.00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0.00	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	0,00	0,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-19.03	0.00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-15.27	0.00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-5.634,02	67.636,38
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	7.660,49	85.349,40
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	2.431,29	3.214,58
(Incremento) disminución en inventarios	0,00	0,00
(Incremento) disminución en otros activos	-1.995,71	-2.579,10
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-875,64	1.803,99
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-2.637,52	-34,08
Incremento (disminución) en beneficios empleados	0,00	2.197,58
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-2.662,06	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	-7.654,92	-33.378,18
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-5.532,23	74.770,88



 Ing. María Jose Reyes
GERENTE GENERAL
 CI.No. 1802999753



 Tania Barros
CONTADORA GENERAL
 RUC: 1720251097001

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados financieros

**AGS COLOMBIA LTDA. ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES DE
SALUD**
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015.**
(Expresadas en dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

LA EMPRESA: AGS COLOMBIA LTDA. ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES EN SALUD, es una SUCURSAL de AGS COLOMBIA LTDA, compañía legalmente constituida y de nacionalidad Colombiana, que se rige por las leyes del País. El domicilio legal de la Compañía es Bogotá, República de Colombia, pero podrá establecer sucursales y agencias dentro y fuera del País.

Fecha de Constitución.- Por escritura pública No. 2226 de la Notaría 59 de Bogotá D.C. del 21 de Julio del año 1995, fue inscrita en el registro mercantil el 24 de julio del 1995 con el número 501, tomo 722. Del libro IX . La sociedad comercial también podrá usar el nombre AGS Colombia Ltda.

**FECHAS DE OTORGAMIENTO DE LA ESCRITURA PÚBLICA DE CERTIFICADO DE
EXISTENCIA LEGAL EN ECUADOR 06/07**

Otorgado por el Ministerio de Relaciones Exteriores del Cónsul general del Ecuador en Bogotá Edmundo Vivero Viteri. El jueves 05 de julio del 2007. Resolución 07.Q.IJ.4062, Otorgada por la Superintendencia de Compañías el 09 de octubre del 2007. Bajo el número 2966 del Registro Mercantil tomo 138. Queda inscrito el presente documento. Que autoriza el establecimiento de la Sucursal de Compañía extranjera en el Ecuador.

Plazo de Vigencia.- Hasta el 31 de Diciembre del 2999

DOMICILIO DE LA SUCURSAL DE AGS COLOMBIA LTDA: La compañía se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha cantón Quito, parroquia La Floresta, dirección Avenida 12 de Octubre 19 y Luis Cordero, Edificio World Trade Cenres piso 5to oficina 506.

DOMICILIO TRIBUTARIO: Quito, **NUMERO DE RUC** 1792105579001

OBJETO SOCIAL El objeto social de compañía: A) La asesoría y consultoría científica, técnica, administrativa y legal a entidades del sector de la salud o que desarrollen objetos sociales y analógicos o complementarios bien sea públicas o privadas, o de cualquier naturaleza jurídica. B) La realización y diseño de proyectos y programas de auditorías médicas, clínica y de servicios de salud en entidades del sector o afines o fuera del País. C) La realización de estudios técnicos de mercado, de factibilidades de proyectos o de cualquier otro tipo, con destino a entidades del sector de la salud

nacionales o extranjeras. D) Participación en proyectos de montaje, en servicios de salud. E) Prestación de servicios médicos.

CAPITAL SUSCRITO, PAGADO Y AUTORIZADO:

El capital está compuesto por un capital por el valor de \$ 35.080.00

NOMBRES Y APELLIDOS DEL APODERADO LEGAL EN ECUADOR.-

Representante Legal

María José Reyes Gómez de la Torre

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1. Base de Presentación.-

La compañía registra sus operaciones según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) actualmente vigentes, adoptadas en el Ecuador, autorizadas y reguladas por la Superintendencia de Compañías.

Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las transacciones han sido registradas inicialmente al costo razonable de adquisición, los activos y pasivos financieros fueron registrados a VR. y medidos al costo amortizado. Todas las cifras contables se encuentran expresadas en dólares estadounidenses.

2.1 Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador:

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de ese Organismo.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de Noviembre del 2008, se resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia.

La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, establece el Reglamento para la aplicación de las Normas

Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías.

La Compañía **AGS COLOMBIA LTDA. ASESORES GERENCIALES Y AUDITORES DE SALUD**. Calificó como Empresa del segundo grupo de implementación NIIF completas, por ser sucursal de Compañía Extranjera, aplicarse a partir del 1ro de enero del 2011. Siendo su periodo de transición el año 2010.

2.2 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios. En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN.-

3.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones de corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos.

3.2. Activos Financieros.-

3.2.1. Préstamos y Cuentas por Cobrar.-

De acuerdo a las NIIF. Los préstamos, cuentas por cobrar y las inversiones a ser mantenidas hasta su vencimiento son activos financieros no derivados y se registran a **su costo amortizado**. Las ganancias y pérdidas realizadas y no realizadas que surgen de cambios en el valor razonable de la categoría de "activos financieros a valor razonable

con cambios en resultados" se incluyen en el Estado de Resultado Integral en el periodo en el que se originan. La Empresa evalúa a cada fecha del Estado de Situación si existe evidencia objetiva de la desvalorización de un activo financiero o grupo de activos financieros.

Por política contable las cuentas comerciales por cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión por pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeude de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado. En el presente ejercicio la Empresa no tuvo que aplicar deterioro de las cuentas.

3.2.2 Provisión para Incobrables.-

La provisión de cuentas incobrables es del 1% de la cartera sin que supere el 10% según la Ley de Régimen Tributario Interno. La Empresa no ha efectuado esta provisión en el ejercicio 2016 y 2015.

3.3 Propiedad, planta y equipo.-

Este rubro se encuentra registrado al costo histórico, deduciéndose la depreciación acumulada. El valor neto de los activos fijos no excede el valor de realización.

El valor de los activos vendidos o dados de baja y su correspondiente depreciación acumulada se descargan de las respectivas cuentas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de estas transacciones cuando se efectúa. Los costos por gastos de mantenimiento y reparación menores se cargan a los resultados del periodo.

3.3.1. Depreciación.-

Las depreciaciones se registran con cargo al resultado del ejercicio, utilizando tasas de depreciación por el método de línea recta en función de los siguientes porcentajes anuales, dispuestos por la Ley.

Activo Fijo	%	vida útil
Instalaciones	5%	10 años
Muebles y Enseres	10%	10 años
Equipo de Computación	33%	3 años
Equipos de Oficina	10%	10 años

3.3.2 Deterioro de activos fijos.-

Los activos que no están sujetos a amortización se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que el valor en libros podría no ser recuperable. Las pérdidas por deterioro son el monto en el que el valor en libros del activo excede su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor valor, entre el monto neto que se obtendría de su venta menos los costos de venta y su valor en uso o valor actual neto a una tasa de descuento adecuada. Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan a los niveles más pequeños en los que se genera flujos de efectivo identificables (unidades generadoras de efectivo). Si el valor en libros excede al valor recuperable, por tal diferencia se genera un gasto con contrapartida la cuenta Deterioro acumulado por deterioro.

3.4. Impuestos Diferidos.-

El impuesto a la renta diferido se registra sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los Estados Financieros. El impuesto diferido se determinará usando tasas tributarias (legislación) que han sido promulgadas a la fecha del balance y que se espera serán aplicables cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios fiscales futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

3.5. Beneficios de empleados.- (jubilación patronal)

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes por los cambios en los supuestos actuariales se cargan o abonan a resultados en el remanente de vida laboral promedio esperada de los empleados.

Los costos de servicios pasados se reconocen inmediatamente en resultados, a menos que los cambios en el plan de pensiones estén condicionados a que el empleado continúe en servicio por un periodo de tiempo determinado (periodo de derecho). En este caso, los costos de servicios pasados se amortizan usando el método de línea recta durante el periodo de derecho.

Para los planes de beneficios definidos, la empresa provisiona los valores y los paga cuando los beneficios del trabajador se deban hacer efectivos según el acuerdo o exigencia legal. Las contribuciones se reconocen como gasto por beneficios de los empleados en el periodo en que los empleados presten sus servicios.

3.6. Participación a Trabajadores.-

La Compañía cuando obtiene utilidad segrega el 15% en concepto de participación laboral a sus trabajadores de los beneficios que obtuvieron en el ejercicio. El cual se registra con cargo a los resultados del periodo en el que se generó, con un crédito a cuentas por pagar exigible a corto plazo.

3.7 Impuesto a la Renta corriente.-

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno la tarifa del impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2016 se establece en el 22% de las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización

3.8 Provisión Beneficios Sociales.-

La compañía realiza la provisión por beneficios sociales de los empleados, de acuerdo a las regulaciones de ley, establecidas en el Código de trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

3.9 Capital Social y Reservas.-

Las participaciones de los socios se clasifican como patrimonio, y las reservas se generan y se contabilizan de acuerdo a las resoluciones de la Superintendencia de Compañías.

3.10 Ingresos Y Costos.-

Los ingresos ordinarios y costos de las operaciones se registran al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por las ventas de servicios que realiza la Empresa. Son reconocidos en los periodos en que se realizan e incurren y no cuando se recibe, se paga efectivo o sus equivalentes, estos son registrados en los libros contables y reportados en los estados financieros.

3.11 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.-

En el estado de flujos de efectivo, según el método directo, se utilizan:

Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación

ANEXOS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Caja		
Caja Chica	15.24	200,00
Total Cajas	15,24	200,00
Bancos		
Banco Internacional cuenta Corriente	1.047,99	-319,06
Banco Internacional Cuenta de Ahorros	279,70	279,70
Inversiones a Corto Plazo		
Inversiones Nacionales	-	-
Total Bancos e Inversiones	1.327.69	-39.36
Total efectivo y equivalentes de efectivo:	1.342.93	160,64

5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Clientes	10.049,79	17.710,28
Provisión cuentas incobrables	-	-
Total cuentas por cobrar	10.049,79	17.710,28

5.1 El siguiente es el movimiento de la cuenta provisión cuentas incobrables:

En el presente ejercicio, no se ha realizado la provisión por cuentas incobrables, del 1% del total de cuenta por cobrar, según SRI, ni por NIIF, porque no se ha determinado deterioro de las cuentas significativo.

6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Anticipos Proveedores	2.339,30	2.896,84
Anticipos al personal	0,00	0,00
Fondos a rendir Ejecución	0,00	145,70
Otros Deudores	0,00	1728,05
Garantías Arriendo Bienes Inmuebles	900,00	900,00
Total Otras Cuentas por Cobrar	3.239,30	5.670,59

7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Credito Tributario a favor de la Empresa Renta:	11.558,22	9.220,06
Credito Tributario a favor de la Empresa IVA	719,03	1.061,48
Anticipo de Impuesto a la Renta	-	-
Total Activo por Impuestos Corrientes	12.277,25	10.281,54

8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta al 31-12-2016

DETALLE	Saldos al 31-DIC-2015	Adiciones y retiros	Saldos al 31-dic-2016
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Instalaciones	14.935,58	-	14.935,58
Equipo de Oficina	4.948,55	-	4.948,55
Muebles y Enseres	1.742,42	-	1.742,42
Equipo de Computación	17.766,82	-	17.766,82
Total activo fijo depreciable:	39.393,37	-	39.393,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
Instalaciones	- 10,217,75	-	- 10,217,75
Equipo de Oficina	- 3.375,20	-	- 3.375,20
Muebles y Enseres	- 893,09	-	- 893,09
Equipo de Computación	- 13.313,64	-	- 13.313,64
Total Depreciación acumulada:	- 27.799,68	-	- 27.799,68
Total activo fijo depreciable Neto	11.593,69	-	11.593,69
Total propiedad planta y equipo (Neto)	11.593,69	-	11.593,69

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Proveedores Locales (1)	0,00	875,64
Total Cuentas y Documentos por Pagar	0,00	875,64

10.- PROVISIONES SOCIALES.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Décimo tercer sueldo	0,00	5.362,95
Décimo cuarto sueldo	0,00	523,51
Fondos de Reserva	0,00	1.470,33
Total Provisiones	0,00	7.356,79

11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Con la Administración Tributaria		
Impuesto a la Renta por Pagar		0
IVA en ventas		0
Retenciones por Pagar de Iva	34.37	1.337.84
Retenciones Fuente	426,39	1.753,20
Total	460,76	3.091,04
Con el IESS		
Aportes IESS	316,25	224,59
Préstamos Iess Por pagar	00,00	17,18
Fondos de Reserva	122,00	2.379,80
Total	438,25	6.621,57
Con Empleados		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	0.00	12.60
Sueldos por Pagar	0,00	746,29
Total	0,00	758,89
Total Otras Obligaciones Corrientes	899,01	10.471,50

12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Fondo de ahorros de Empleados	-	-
Acumulados por pagar	0.00	-219.56
Anticipos Clientes	0,00	160,00
Total Cuentas y Documentos por Pagar	00.00	-59.56

13.- PROVISIONES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS.

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Provisión por Jubilación Patronal	0,00	1.710,43
Provisión por Jubilación Patronal	2309.53	1,835.01
Total provisiones por beneficios de empleados	2.309,53	3.545,44

14. CAPITAL SOCIAL.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Capital Social	35.080,00	35.080,00
Total capital social (1)	35.080,00	35.080,00

15.- RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Resultados ejercicios anteriores:		
Utilidad Ejercicios Anteriores	42.543,56	42.543,56
Pérdida Acumulada de años anteriores	-	-
Total Resultados Ejercicios Anteriores	42.543,56	42.543,56
Resultados NIIFS		
Resultados acum. Primera vez NIIFS	- 50.396,63	- 50.396,63
Total Resultados NIIFS	- 50.396,63	- 50.396,63
Total resultados acumulados	-7.853,07	-7.853,07

16.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Resultado del Ejercicio	-94.367,62	-94.367,62
Total resultados	-94.367,62	-94.367,62

17. INGRESOS

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Ingresos Operacionales Comercio		
Ventas Netas Tarifa 12		
Ventas	10.580,00	187.634,95
(-) Descuento en ventas	0,00	47.696,95
Anulacion Ventas Locales		-
Ingresos Diferidos		
Total Ingresos Operacionales Comercio	10.580,00	139.938,00
Total ingresos	10.580,00	139.938,00

18.- COSTOS Y GASTOS

El siguiente es el detalle de los costos y gastos operacionales:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Costo de Ventas	-	-
Gastos Generales - Administración	16.212,26	234.377,42
Gastos Financieros	136,64	479,41
Total Gastos	16.348,90	234.856,83
Total costos y gastos	16.348,90	234.856,83

19.- INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
<u>Ingresos No Operacionales</u>		
Otros Ingresos	5870,69	521,21
Rendimientos Financieros	0.00	521.21
Venta de Activos Fijos		
Empleados		
Otros	5.870,69	
Total Ingresos No Operacionales	5.870,69	521,21
<u>Gastos No Operacionales</u>		
Otros Egresos	0,00	479,41
Total Gastos no Operacionales	0,00	479,41
Total ingresos y gastos no operacionales	5.870,69	1.030,62

20.- CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-DIC-2015
Utilidad del Ejercicio	101.79	0.00
(-) 15% Reparto a Trabajadores	15.27	0.00
(=) Utilidad Contable	86.52	0.00
(-) Ingresos Excentos		
(+) Gastos No Deducibles	0.00	0.00
(-) Deducción pago a trabajadores con discapacid.		
(=) Utilidad Gravable	0.00	0.00
(-) 22% Impuesto a la Renta	19.03	0.00
(-) Gastos No Deducibles	0.00	0.00
(+) Deducción por pago a trabajadores con disc.	-	-
(=) Utilidad Neta	0.00	0.00
(-) 10% Reserva Legal		
(=) Utilidad Neta del Ejercicio	67.49	0.00

20.1 Cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta para el año 2016

DETALLE	Base de cálculo 31-dic-2016	cálculo anticipo 31-dic-2016	cálculo anticipo 31-DIC-2015
0,2% Patrimonio Total	35.294,42	70,59	243.19
0,2% Costos y Gastos deducibles	16.348,90	32,70	641.46
0,4% Activo Total	38.502,96	154,01	220.29
0,4% Ingresos Gravables	10.580,00	42,32	1329.78
		299,62	2.434,72

21. TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS.-

En el ejercicio 2016 la Empresa no ha realizado las siguientes transacciones comerciales con Compañías relacionadas que influyan en los resultados del ejercicio en forma significativa, o que tengan diferente tratamiento económico que el resto de proveedores.

22. GESTIÓN DEL RIESGO

La Gerencia es la responsable de manejar periódicamente los factores de riesgos a que se podrían exponerse las actividades económicas de **AGS COLOMBIA LTDA.**

22.1. Riesgos operacionales.-

(a) Riesgos de litigios

La Empresa no tiene litigios.

(b) Riesgos asociados a Contratos con clientes y/ o proveedores

AGS COLOMBIA LTDA. Cuenta con adecuado manejo en la comercialización de sus servicios de salud, con clientes continuos que al momento se tiene una cartera saneada y controlada. De la misma forma los proveedores de estos insumos son empresas que mantienen algún tiempo de relación con la Empresa. Por lo tanto los riesgos con esta categoría también son mínimos.

(c) Riesgos asegurados

La Empresa al momento no cuenta con seguros del Equipo de Oficina, que en caso de daños y no preverse oportunamente podrían incidir directamente en los resultados del ejercicio en que se produzcan. La empresa no ha realizado seguros de cumplimiento de contratos tanto de personal, como de obras.

22.2. Riesgo de flujos de efectivo y de valor razonable de tasa de interés

AGS COLOMBIA LTDA.- no tiene activos significativos que generen intereses, los ingresos y los flujos de efectivo operativos son sustancialmente independientes de cambios en las tasas de Interés en el mercado. El endeudamiento a tasas variables la expone al riesgo de tasa de interés en los flujos de efectivo, lo que no es el caso de la Empresa.

22.3. Riesgos de Activos

La Empresa no dispone de Edificaciones, infraestructura, instalaciones que tuviera que asegurar por este periodo.

23. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DEL INFORME.

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de preparación de este informe 23 de junio del 2017 , posterior al cierre del ejercicio, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-contables, que puedan afectar la interpretación de los mismos y pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera de la empresa.



Tania Barros
CONTADORA GENERAL
RUC: 1720251097001