

**CENTRO MEDICO OCHOA S.A. CMO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Cifras Expresadas en USD \$ dólares de los Estados Unidos de América)**

**NOTA 1.- OPERACIONES**

La compañía fue constituida en la ciudad de Quito, el día 24 de junio de 2013. Su objetivo social es dedicarse a realizar actos y gestiones orientadas a brindar servicios de hospitalización, primeros auxilios, cirugía y todo lo concerniente a servicios médicos a través de distintos especialistas con el sistema Clínica Abierta dentro de todas las áreas de la medicina incluido, pero no limitado a la Cirugía Plástica Reconstructiva. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

Setecientos

**NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITAS CONTABLES**

**2.1. Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de conformidad con las Normas Internaciones de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES).

**2.2.- Bases para la preparación de los estados financieros**

Los estados financieros del CENTRO MEDICO OCHOA S.A., la 31 de diciembre de 2017 comprende el ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, EL ESTDAO DE RESULTADOS INTEGRAL, EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO, ESTDAO DE FLUJO DE EFECTIVO por el año terminado en esa fecha.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las NIIF para Pymes.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros.

**2.3.- Registro contable y unidad monetaria**

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los estados unidos de América. La moneda oficial adoptada por la Republica del Ecuador a partir de marzo de 2000.

**2.4.- Efectivo y equivalente de efectivo**

Efectivo y equivalente de efectivo incluye los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulados y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos en bancos entre otras.

**NOTA 3.- ESTIMAVIONES Y JUICIOS CONTABLES**

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF para PYMES, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad con el propósito de terminar 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, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el periodo de la revisión afecta tanto al periodo actual como a los periodos subsecuentes.

#### NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
CAJA CHICA	0,00	0,00
BANCOS	27.921,16	14.648,24
<b>TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>27.921,16</b>	<b>14.648,24</b>

#### NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros al 31 de diciembre de 2017 comprenden la siguiente información:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	3.500,34	0,00
<b>TOTAL, ACTIVO FINANCIERO</b>	<b>3.500,34</b>	<b>0,00</b>

#### NOTA 6.- ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017 esta cuenta refleja los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	1.864,37	944,10
<b>TOTAL, ACTIVO IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1.864,37</b>	<b>944,10</b>

#### NOTA 7.- ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo de la empresa se compone de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
PPE DEPRECIABLE	16.941,88	12.091,88
<b>TOTAL, ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>16.941,88</b>	<b>12.091,88</b>

#### NOTA 8.- PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

El pasivo corriente constituye las deudas que se deben cancelar dentro del año y el pasivo no corriente forman parte de esta cuenta las deudas o pasivos a largo plazo es decir mayores a un año:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	19.650,75	14.241,38
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7.746,99	39.631,56
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20.138,40	654,33
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	<b>30.350,82</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>77.886,96</b>	<b>54.527,27</b>

#### NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social esta constituido por OCHOCIENTAS ACCIONES, de un valor nominal de USD \$1,00 cada una.

#### NOTA 10.- PATRIMONIO

Se constituye al 31 de diciembre de 2017 de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	800,00	2000,00

RESEVA LEGAL	38,38	0,00
PERDIDA ACUMULADA	(28.843,05)	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO		-28.843,05
RESULTADOS DEL EJERCICIO	345,46	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(27.659,21)</b>	<b>(26.843,05)</b>

**NOTA 11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa presento ingresos del giro del negocio por un valor de USD \$307.939,14.

Los ingresos corresponden a la prestación de servicios de CONSULTAS MEDICAS Y POR TRATAMIENTOS Y CIRUGIAS Y OTROS INGRESOS los cuales provienen de valores adeudados a los accionistas los cuales renuncian el cobro de estos valores.

Los gastos incurridos por la empresa en el presente año se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	2017	2016
COSTOS DE VENTA Y PRODUCCIÓN	164.720,24	58.229,94
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	140.002,11	132.946,60
GASTOS NO OPERACIONALES -FINANCIEROS	2.016,79	0,00
<b>TOTAL, COSTOS Y GASTOS</b>	<b>306.739,14</b>	<b>191.176,54</b>

En gastos NO DEDUCIBLES la empresa presenta un valor de USD \$1.871,65

De esta información se ha determinado que la empresa ha generado una utilidad antes del 15% y a trabajadores e impuesto a la renta por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, por un valor de USD\$1.200,00.

En consecuencia, la utilidad neta de la empresa en el presente año es de \$383,84.

Atentamente,



Contador (a)

Nombre: CARRION ALVARADO GUIDO ROBERTO

Ruc: 1710302058001