

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

## **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.** “La compañía”) Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura se constituye el 24 de abril de 2013, y se inscribe en el Registro Mercantil el 16 de julio de 2013, con el número 2669, en la ciudad de Quito - Ecuador.

**NATURALEZA Y DENOMINACION: CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**, es una compañía limitada de nacionalidad ecuatoriana que se rige por las leyes ecuatorianas y por las disposiciones de los estatutos de la escritura de constitución.

**OBJETO SOCIAL:** La compañía tiene como objeto social la prestación de servicios de salud, y otros alternativos al área de la medicina en general, prestar servicios médicos y de salud en consulta externa en las especialidades de pediatría, alquiler de consultorios completamente equipados en las diferentes especialidades médicas tales como: pediatría, medicina interna, cirugía general y laparoscópica, cardiología, traumatología, endoscopia, odontología, psicología clínica y educativa, laboratorio, imagen, electrocardiografía y terapia respiratoria y de lenguaje, importación, alquiler y venta de instrumentos médicos, entre otros según escritura pública de constitución.

**PLAZO Y DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 16 de julio de 2013.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA:** Quito - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Quito, OE9A N47-56 y Francisco Montalvo, con RUC: 1792457084001

### **ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA**

La compañía cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su organigrama estructural.

## **2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

### **2.1. Declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (**NIIF para**

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

**PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF para PYMES han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, requiere que la Administración realice juicios, estimaciones, y supuestos que afecten la aplicación de políticas contables y estimaciones y supuestos relevantes, son revisados por la administración de manera regular, sin embargo, debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden definir de los montos estimados por la administración. Estas estimaciones y supuestos comprenden lo siguiente:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos.
2. Provisión por deterioro en cuentas por cobrar

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados:

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: **“Principios, políticas contables y criterios de valoración”**, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.

## **2.2. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

## **2.3. Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

#### **2.4. Periodo Contable**

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y al 31 de diciembre del 2015.
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y 2015.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y 2015.
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y 2015.

#### **2.5. 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 vencimiento 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. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

#### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

Se registran en efectivo: tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista y en equivalentes de efectivo se registran las inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor. Los sobregiros bancarios se clasificarán como recursos ajenos en el pasivo corriente.

#### **3.2. Activos Financieros (Instrumentos Financieros)**

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar y por pagar, inversiones, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

**Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes) y otras cuentas y documentos por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. Cuando el crédito se extiende más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar comerciales se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existieren, se reconocen como ingresos por intereses y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio sobre la venta de productos es de corto plazo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Al 31 de diciembre de 2016, la compañía no registra cuentas por cobrar, por cuanto no ha generado ingresos.

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes comprenden a: otras cuentas relacionadas y otras no relacionadas.

**3.3. Activos por Impuestos Corrientes**

Corresponde al crédito Tributario, como es el Anticipo de Impuesto a la Renta de acuerdo a la normativa tributaria vigente, que el contribuyente recuperará en el corto plazo, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

**3.4. Servicios y otros pagos anticipados**

Corresponde principalmente a anticipo proveedores los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

**PASIVO:**

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

**3.5. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

**3.6. Participación a trabajadores**

Al 31 de diciembre de 2016, la compañía no cuenta con empleados registrados. Al 31 de diciembre de 2015, la compañía registra pérdidas.

**3.7. Impuestos**

**Impuestos corrientes**

El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende el Impuesto a la Renta por pagar corriente y el impuesto diferido, de conformidad con la normativa tributaria vigente. Las tasas del impuesto a la renta por los años 2016 y 2015 son del 22%. En el presente ejercicio, la compañía declara Impuesto mínimo (Anticipo calculado).

**Impuestos Diferidos**

Los activos y pasivos por Impuestos Diferidos, serán medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas para el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha del cierre de cada ejercicio.

Activos por Impuestos Diferidos son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuro, relacionados con las diferencias temporarias deducibles.

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

Pasivos por Impuestos Diferidos son las cantidades de impuestos sobre la renta a pagar en periodos futuros, relacionados con las diferencias temporarias imponibles.

En cada cierre contable se revisarán los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis, en caso de que aplicare.

#### **Composición Patrimonial**

“La tarifa del impuesto a la renta se determinará por la composición societaria correspondiente a paraísos fiscales o regímenes de menor imposición que la sociedad tenga durante el período fiscal”, se aplicará de conformidad con el Art. 51 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, de “ incumplir el deber de informar sobre la participación de sus Socios, socios o partícipes se aplicará una tarifa del 25% a toda la base imponible”, de conformidad con el Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

#### **Anticipo de Impuesto a la Renta**

Las sociedades deberán determinar en su declaración correspondiente al ejercicio económico anterior, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal corriente de conformidad con las reglas establecidas en el Art. 76 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, de no cumplir el declarante con su obligación de determinar el valor del anticipo al presentar su declaración del Impuesto a la Renta, el Servicio de Rentas Internas procederá a notificar al contribuyente con el cálculo del anticipo.

### **3.8. Patrimonio**

#### **Capital social:**

El capital suscrito y pagado actualmente de la compañía está compuesto por 12.024 participaciones de un dólar cada una (1,00), según escritura de constitución.

### **3.9. Reconocimiento de gastos de administración y ventas**

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

### **3.10. Estado de Flujos de Efectivo**

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el Estado de Flujos de Efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la compañía, 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.
- **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.
- **Flujos de Efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; caja, bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### **3.11. Principio de negocio en marcha**

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

### **3.12. Medio Ambiente**

Las actividades de la compañía no se encuentran dentro de las que pudieren afectar al medio ambiente. Al cierre de los presentes Estados Financieros no existen obligaciones para resarcir daños y/o restauración de ubicación actual.

### **3.13. Cambios en políticas y estimaciones contables**

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016, no presentan cambios en políticas y estimaciones contables respecto a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015.

### **3.14. Estimaciones y juicios o criterios de la Administración**

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(En Dólares Americanos)**

---

#### **4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS**

##### **4.1. Factores de Riesgo**

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

##### **4.2. Riesgos propios y específicos:**

###### **a. Riesgos de tipo de cambios**

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

##### **4.3. Riesgos sistemáticos o de mercado:**

###### **a. Riesgo de interés**

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo.

###### **b. Riesgo de inflación**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

###### **c. Riesgo de inflación liquidez**

Es el riesgo de que una entidad encuentra dificultad para cumplir con obligaciones asociadas con pasivos financieros que se liquiden mediante la entrega de efectivo u otro activo financiero. El enfoque de la compañía para administrar la liquidez es contar con los recursos suficientes para cumplir con sus obligaciones cuando vencen, tanto en condiciones normales como de tensión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgar la reputación de la compañía.

## CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

En dólares Americanos

## NOTAS

## ACTIVOS CORRIENTES

5	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Caja	-	-
	Bancos	888,08	28.511,64
	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>888,08</b>	<b>28.511,64</b>
6	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-16	dic-15
	Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	-	24.650,86
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	1.539,36	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1.539,36</b>	<b>24.650,86</b>
7	ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
	Otros-pagos por anticipado	372.487,03	61.390,45
	<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>372.487,03</b>	<b>61.390,45</b>
8	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Otros Activos Corrientes	10.000,00	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-</b>

## ACTIVOS NO CORRIENTES

9	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-16	dic-15	
	Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>ALTAS/BAJAS</b>	<b>VALOR USD</b>
	Terrenos -Costo Histórico antes de reexpresiones o revaluacion	82.832,75	-	82.832,75
	Construcción en Curso	637.052,84	290.938,39	346.114,45
	<b>Total Costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>719.885,59</b>	<b>290.938,39</b>	<b>428.947,20</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>719.885,59</b>	<b>290.938,39</b>	<b>428.947,20</b>

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015**

En dólares Americanos

**PASIVOS CORRIENTES**

**10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES** dic-16 dic-15

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes relacionados locales	16.220,91	-
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	1.869,08	2.454,31
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>18.089,99</b>	<b>2.454,31</b>

**11 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

dic-16 dic-15

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	4.293,17	2.179,30
<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>4.293,17</b>	<b>2.179,30</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

**12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

**CORRIENTES**

dic-16 dic-15

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas Locales	170.291,60	78.901,20
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES</b>	<b>170.291,60</b>	<b>78.901,20</b>

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS**

**ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES**

dic-16 dic-15

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, socios, participes por pagar locales	822.650,12	450.077,66
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.</b>	<b>822.650,12</b>	<b>450.077,66</b>

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS**

dic-16 dic-15

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales	79.587,50	-
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior	-	-
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS</b>	<b>79.587,50</b>	<b>-</b>

<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES</b>	<b>1.072.529,22</b>	<b>528.978,86</b>
---	---------------------	-------------------

CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

En dólares Americanos

PATRIMONIO

13	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-16	dic-15
	Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	Capital Social	12.024,00	12.024,00
	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>12.024,00</b>	<b>12.024,00</b>
14	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-16	dic-15
	Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(2.136,32)	(2.074,64)
	(-) Pérdidas del ejercicio		(61,68)
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(2.136,32)</b>	<b>(2.136,32)</b>

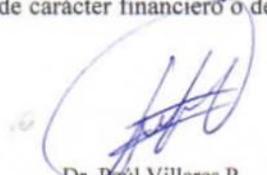
CUENTAS DE RESULTADOS

15	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-16	dic-15
	Un resumen de estas cuentas es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>OTROS GASTOS</b>		
	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	32,00
	Otros	-	-
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>-</b>	<b>32,00</b>
16	GASTOS NO OPERACIONALES	dic-16	dic-15
	Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	-	29,68
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>-</b>	<b>29,68</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>-</b>	<b>61,68</b>
17	CONCILIACION TRIBUTARIA	dic-16	dic-15
	Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(61,68)
	<b>(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>-</b>	<b>(61,68)</b>
	<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>		
	(-) Participación a trabajadores	-	-
	(+) Gastos no Deducibles Locales		
	<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>	<b>-</b>	<b>(61,68)</b>
	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	-
	<b>(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>-</b>	<b>(61,68)</b>
	<b>UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>	<b>(61,68)</b>

**CENTRO INTEGRAL MATERNO INFANTIL NEOGESTION CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015**  
**En dólares Americanos**

**18 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE**

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Dr. Raúl Villares P.  
**GERENTE GENERAL**



Sr. Diego Castillo  
**CONTADOR**