

**ASISTENCIA OCUPACIONAL
SOASMEDIC S.A.**

**Nota a los estados Financieros
Al 31 de Diciembre DEL 2017**

Estados Financieros de ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A.

o Entidad y Objeto Social

La Compañía ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A. Fue establecida en el mes de Septiembre del año 2014 de acuerdo a las leyes Ecuatorianas como una sociedad anónima y tiene por objeto social Se dedicara A LA PRESTACION DE SERVICIOS MEDICOS A NIVEL EMPRESARIAL y los negocios que directamente se relacionan con la actividad. Con el fin de lograr el cabal cumplimiento de su objeto social, la empresa podrá celebrar actos y contratos civiles con empresas organizadas bajo cualquier de las formas autorizadas por la ley. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil el término de duración de la compañía expira el 01 de Septiembre del año 2064.

o Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron emitidos con la autorización de la Gerencia de la Compañía y aprobados por la Junta General de Accionistas con fecha 12 de Marzo del 2018 relacionados a los estados financieros.

o Moneda.-

Los Estados Financieros individuales de la empresa ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A son expresados en dólares estadounidenses que es la moneda oficial y funcional de la República del Ecuador.

o Bases de Preparación y Presentación

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacional de Información Financiera (NIIF) para PYMES, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías que han sido adoptadas en el Ecuador.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Composición:

	US\$
Bancos	228,17
Total	228,17

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS

Corresponde a saldos por cobrar de los créditos otorgados por la Compañía a sus clientes y relacionadas a un plazo máximo de 90 días, los cuales se encuentran medidos al costo que corresponde a su costo amortizado (valor razonable).

Otras cuentas por cobrar: Incluye saldos pendientes de cobro por otros conceptos los cuales se encuentran registrados a su costo de transacción.

Deterioro de cuentas y documentos por cobrar comerciales: Las cuentas que superen su cobro a los 90 días se encuentran sujetos a deterioro debido a una posible incobrabilidad, cuya transacción contable corresponde a la acumulación de estos saldos en una cuenta de deterioro acumulado de cuentas por cobrar y su contrapartida el gasto por deterioro.

Baja de una cuenta por cobrar: Si la administración con la respectiva autorización decide dar de baja una cuenta por cobrar, si ese es el caso de haber provisionado por incobrabilidad se procederá a dar de baja con dicha cuenta acumulada, caso contrario se constituiría en un gasto del periodo.

Composición:

		US\$
Clientes	(a)	182.890,34
Total		182.890,34

- (a) Saldos pendientes de cobro por ingresos operacionales facturados en el ejercicio 2017. Sobre este rubro no se ha efectuado provisión por incobrabilidad o deterioro en el valor de este importe, debido a que la administración considera que no existe este riesgo que pueda disminuir el importe de la cartera comercial.

NOTA 3.- PROPIEDADES Y EQUIPO.-

Se denomina a todo bien tangible adquirido por la compañía para cumplir con el giro ordinario de la misma, y que a criterio de su administración cumpla con los requisitos para ser considerados como tales, están expresados al costo de adquisición, las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de las propiedades y equipos son las siguientes:

Activo	Tasas
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33,33%

El gasto de depreciación de las Propiedades y Equipos, se registran en los resultados del año.

Composición:

	US\$
Equipos de Oficina	9.125,16
Muebles y enseres	2.735,31
Equipos de Computación	3.899,68
(-) Depreciación Acumulada	(5.686,69)
Total	<u>10.073,46</u>

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Las cuentas y documentos por pagar comerciales se registran al costo de la transacción que corresponde al valor de la contraprestación recibida que equivale a su costo amortizado debido a que no generan intereses.

ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A.

Nota a los estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2017

Composición:

		US\$
Proveedores	(a)	147.065,07
Total		147.065,07

(a) Corresponde a saldos pendientes por pagar a proveedores de bienes y servicios los cuales otorgan préstamos de hasta 90 días.

NOTA 5.- BENEFICIOS A EMPLEADOS.-

Composición:

		US\$
Beneficios Sociales	(a)	10.248,48
Total		10.248,48

(a) Corresponde a saldos de provisiones por beneficios sociales a trabajadores enrolados, tales como décimo tercer sueldo, décimo cuarto, etc., los cuales serán cancelados de acuerdo a los plazos estipulados por las reglamentaciones laborales y de seguridad social vigentes.

NOTA 6.- CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.-

Al 31 de Diciembre del 2017, está constituido por 800 acciones ordinarias normativas e indivisibles a un valor de US \$1,00 cada una.

NOTA 7.- RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A.

Nota a los estados Financieros

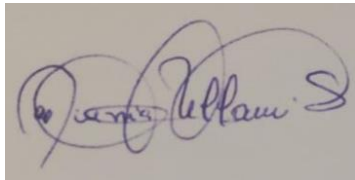
Al 31 de Diciembre del 2017

NOTA 8.- INGRESOS

Los ingresos de la Compañía por el ejercicio 2017 incluyen prestaciones de servicio médico. Todos los ingresos ordinarios de **ASISTENCIA OCUPACIONAL SOASMEDIC S.A.**, fueron facturados y se encuentran soportados de acuerdo a lo establecido en las reglamentaciones vigentes.

NOTA 9.- GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, los sueldos y beneficios sociales, combustibles, suministros de oficina, depreciación, etc. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.



Dunia Ullauri Salinas

Ruc: 0917036634001

Contadora

Asistencia Ocupacional Soasmedic S.A.