

CENTRO DE ESPECIALIDADES DE EL ORO PROSALUDORO S.A.

A continuación las Políticas Contables y Notas Explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

PROSALUDORO S.A. fue fundada en el año 2014, cuya fecha de Constitución es 30 de Septiembre de 2014 y su objeto social son actividades de consulta y tratamiento por médicos en general en consultorios privados.

Se halla localizada en el Cantón Machala, calle Arizaga 1205, entre Colón y Tarqui.

Antecedentes

PROSALUDORO S.A, está considerada como una PYMES, utilizando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYMES, la estructura administrativa de la empresa está conformada por:

- Ing. Jessenia Elizabeth Aguirre Peñarreta - Gerente General, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número 689 en la fecha 01 de Agosto de 2016.
- Ing. César Eduardo Guzmán García - Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil número 951 en la fecha 01 de Octubre de 2014.

Los estados financieros y sus notas se encuentran expresados en la moneda de curso legal del Ecuador que es el dólar de los Estados Unidos de América

NOTA 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

• Bases de Preparación

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y aplicados de manera uniforme en el periodo presentado.

• Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de Resultados Integrales al 31 de diciembre del 2016.
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2016.

- **Moneda Funcional y de Presentación**

La moneda funcional de la empresa se ha determinado como la moneda del ambiente económico principal en la que funciona.

La moneda de presentación y la moneda funcional de Centro de Especialidades de El Oro PROSALUDORO S.A. es el dólar estadounidense (US\$).

- **Hipótesis de negocio en marcha**

Los mencionados estados de situación financiera han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

- **Reclasificaciones Significativas**

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Del manual de políticas contables se detalla a continuación las siguientes políticas principales:

Medición de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al costo atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

Clasificación de Partidas.

Tanto el Activo como el Pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán las partidas como Corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como No Corriente.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

Activos Financieros:

Al reconocerse inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, se los medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y

pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Cuando la transacción es de financiación, se medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Inventarios

Se medirá los Inventarios al valor menor entre el Costo y el Valor Neto Realizable, considerándose como Valor Neto Realizable al precio de venta al cual se estime que se realizarán los inventarios en el curso normal de las actividades económicas, menos los costos para ponerlos en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución.

Para la asignación del costo a los inventarios se empleará la fórmula del Costo Promedio Ponderado.

Se evaluará al final de cada período sobre el que se informa si los Inventarios están deteriorados, es decir, si el Valor en Libros no es totalmente recuperable. Si existe deterioro en las partidas analizadas estas serán medidas a su Valor Neto Realizable y el deterioro se reconocerá en el resultado.

Propiedad, Planta y Equipo

Consideraremos como activo fijo al bien que sea igual o mayor a USD. 100.00 en adelante y con una duración de más de 1 año y se empieza a depreciar al siguiente día de su funcionamiento, las depreciaciones se registrarán mensualmente, considerándose cada mes de 30 días y el año comercial de 360 días

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor valor de los mismos.

Se medirá las partidas o elementos de propiedades, planta y equipo a su costo en la medición inicial. Todos los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se medirán tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y menos cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

En la implementación por primera vez de la NIIF para las PYMES se utiliza el revalúo como el costo atribuido, asignando a las propiedades, planta y equipo.

Se usará el método de depreciación lineal para el cálculo de la depreciación de Propiedades, Planta y Equipos, y la vida útil se la obtendrá por cada activo conforme se pronuncie la gerencia respecto al periodo programado de uso así como con algún informe técnico o de proveedor donde determina la vida útil.

Activos Intangibles

Los activos intangibles se medirán inicialmente al costo y su medición posterior se realizará al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortiza a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal Si no es posible hacerse una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se supondrá una vida útil de diez años. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas estimaciones.

Provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio

Nuestro código de trabajo obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los empleados que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida por periodos entre 20 y 25 años y los montos se los debe registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado. Habiendo realizado un análisis del porcentaje de rotación del personal se establece la política de cálculo de monto de jubilación patronal, una vez que hayan cumplido un periodo consecutivo o no de pertenecer laboralmente a la empresa superior a 5 años, previo a un informe técnico de jefe inmediato superior.

CUENTAS ANUALES INDIVIDUALES

(100) Efectivos en caja y Bancos:

Diciembre 31		2015	2016
Caja Chica	(a)	150.00	150.00
Bancos Moneda Nacional	(b)	551.56	114.05
Coop. De Ahorro y Crédito Sta. Rosa		295.55	303.16
Coop. De Ahorro y Cred. Cert. Aportac.		100.00	100.00
TOTALES →		1097.11	667.21

(a) Al 31 de Diciembre 2016, corresponde valores asignados de caja chica a personal de confianza según los establecen los reglamentos correspondientes.

(b) Al 31 de Diciembre de 2016, corresponde a depósitos en cuentas corrientes y de ahorro y son de libre disponibilidad.

(101) Inversiones

No existe información a revelar



(102) Activos Financieros

Diciembre 31	2015	2016
Socios y/o Accionistas	0.00	0.00
Clientes Varios	163052.16	64114.55
Medical-Empresa Relacionada (a)	58861.97	30938.39
Coproplay Sa-Empresa Relacionada (a)	0.00	60907.9
less por cobrar	0.00	288757.07
Valeria Guachamin-Custodio de Caja	0.00	26.02
TOTALES →	221914.13	444743.93

(a) Al 31 de Diciembre de 2016 a Empresas Relacionadas el valor de \$91846.29

(103) Activos por Impuestos Corrientes

Diciembre 31	2015	2016
Crédito Trib. A favor del Sujeto Pasivo IRTA 2015	23232.77	12238.40
Credito Tributario IRTA 2016 (a)	0.00	23922.68
Retenciones por cobrar	0.00	254.40
TOTALES →	23232.77	36415.48

Para el periodo 2016, se cuenta con un valor por \$23922.68 por impuestos retenidos a favor del contribuyente.

(104) Inventarios

Diciembre 31	2015	2016
Inventario de Suministros y Materiales (a)	0.00	12280.65
Inventario de Productos Term, y Merc. Almacén (b)	165944.67	3781.80
Inventario de Suministros, Repuestos, herramientas y accesorios (c)	20605.50	6582.35
TOTALES →	186550.17	22644.80

a)

Diciembre 31	2016
Inventario de Insumos Médicos	188.91
Inventario de Insumos Odontológicos	11366.61
Inventario de Insumos Ginecológicos	689.82
Inventario de Insumos Rayos X	35.31
TOTALES →	12280.65

b)

Diciembre 31	2016
Inventario de Farmacia	3781.80
TOTALES →	3781.80

c)

Diciembre 31	2016
Inventario de Instrumentales Odontológicos	4906.29
Inventario de Instrumentales Médicos	321.32



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Inventario de Instrumentales Ginecológicos	280.97
Inventario de Instrumentales Pediátricos	69.55
Inventario de Seguridad contra incendios	1004.22
TOTALES →	6582.35

El inventario final con el que se cierra el periodo 2016 es de \$22644.80

(105) Gastos Pagados por Anticipado (Prepagados)

Diciembre 31	2015	2016
Anticipo a Proveedores (a)	30835.01	31954.76
Anticipo de Sueldos	115.58	0.00
TOTALES →	30950.59	31954.76

a) Los saldos por anticipo a proveedores corresponden a:

ANTICIPO A PROVEEDORES	2015
Duchi Mejía Oscar	500.00
Montenegro Guanoliq Jessica	500.00
Hidalgo Carla	1600.00
Kow Fariás Kenneth	149.35
Toro Héctor Gerardo	42.00
Moscoso Francisco	250.00
TAME	320.18
Anticipo-Varios	26011.40
Rodriguez Manuel	480.00
Cnel	451.83
Cesar Guzman Garcia	800.00
Oro Hotel	500.00
Toro Paladines Mary	350.00
TOTALES →	31954.76

De los anticipos entregados, existe la certeza que el servicio será recibido en el futuro.

(106) Otros Activos corrientes

No existe información a revelar sobre Otros Activos corrientes, ya que no se cuenta con este tipo de activos actualmente.

(107) Propiedades, Planta y Equipo

PROSALUDORO SA, cuenta con el siguiente rubro de Propiedades, Planta y Equipo:

Diciembre 31	2015	2016
Activo Fijo No Depreciable	0.00	0.00
Activo Fijo Depreciable (a)	87.338,89	101902.95
(-) Dep. Acumulada	(10.124,42)	(25568.74)
TOTALES →	77214.47	76334.21

Los activos fijos se miden al costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado, el método de depreciación con el que se ha venido trabajando y se mantiene es el de línea recta de

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

manera uniforme para todos los activos ya que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos. Los Gastos periódicos en mantenimiento, reparación y conservación se reconocen en resultados en el período en que se incurre.

(108) Activos Financieros No Corrientes

Diciembre 31	2015	2016
Garantías en arriendo (a)	1000.00	1000.00
TOTALES →	1000.00	1000.00

(200) Cuentas por pagar

Los saldos que se adeudan a proveedores son en su totalidad valores pendientes de pago que están dentro del plazo de crédito.

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Cuentas por Pagar a Proveedores a)	231838.51	284412.97
Anticipo de Clientes	58.00	0
TOTAL ==>>	231896.51	284412.97

A los proveedores que se adeudan son los siguientes:

CENTRO DE ESPECIALIDADES DE EL ORO PROSALUDORO SA			
Fecha de Corte: 31/12/2016			
Proveedor	# Documento	F. Emisión	30 días
DIFARE S.A.	001-027-000000187	06/12/2016	163.380,98
	001-027-000000154	31/10/2016	5.054,52
	001-027-000000139	30/09/2016	14.358,15
	001-024-000000127	06/05/2016	14.647,75
	001-027-000000106	06/05/2016	25.198,22
	001-027-000000113	30/06/2016	22.712,60
	001-027-000000083	30/07/2016	20.996,27
	001-027-000000077	31/05/2016	20.024,25
	001-027-000000077	30/04/2016	19.917,32
	001-027-000000128	31/08/2016	17.385,05
	001-027-000000043	30/01/2016	3.065,64
001-024-000000130	31/05/2016	21,21	
AYALA DIAZ ROBERTO JAVIER			18297,97
	002-001-000000056	24/06/2016	10438,17
	002-001-000000058	18/07/2016	7.859,80
BERMEO MENDIETA LUIS BENJAMIN			19.959,44
	003-001-000000180	05/12/2016	1.931,56
	003-001-000000181	05/12/2016	1.490,40
	003-001-000000178	09/11/2016	1.931,56
	003-001-000000179	09/11/2016	1.490,40
	003-001-000000175	04/10/2016	1.788,48
	003-001-000000176	04/10/2016	1.490,40
	003-001-000000173	01/09/2016	1.788,48
	003-001-000000168	07/07/2016	1.788,48
	003-001-000000170	01/08/2016	1.788,48
	003-001-000000172	01/08/2016	1.490,40



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

	003-001-000000169	07/07/2016	1.490,40
	003-001-000000174	01/09/2016	1.490,40
PRODONTOMED S.A.			18.988,19
	009-002-000026637	16/11/2016	9.964,67
	009-002-000026633	16/11/2016	9.023,52
DIAZ ARROYO ANA PATRICIA			16.025,39
	002-001-000032085	23/09/2016	7.334,05
	002-001-000031805	08/08/2016	8.691,34
			10.000,00
	001-001-000000017	31/03/2016	300,00
	001-001-000000032	30/04/2016	300,00
	001-001-000000048	20/05/2016	300,00
	001-001-000000062	28/06/2016	300,00
	001-001-000000020	31/03/2016	300,00
	001-001-000000033	30/04/2016	300,00
	001-001-000000057	28/06/2016	300,00
	001-001-000000088	31/08/2016	300,00
	001-001-000000015	31/03/2016	300,00
	001-001-000000030	30/04/2016	300,00
	001-001-000000045	20/05/2016	300,00
	001-001-000000060	28/06/2016	300,00
	001-001-000000085	31/08/2016	300,00
	001-001-000000018	31/03/2016	300,00
	001-001-000000043	20/05/2016	300,00
	001-001-000000058	28/06/2016	300,00
	001-001-000000087	31/08/2016	300,00
	001-001-000000016	30/03/2016	300,00
	001-001-000000031	30/04/2016	300,00
	001-001-000000047	20/05/2016	300,00
	001-001-000000061	28/06/2016	300,00
	001-001-000000090	31/08/2016	300,00
	001-001-000000019	31/03/2016	300,00
	001-001-000000034	30/04/2016	300,00
	001-001-000000046	20/05/2016	300,00
	001-001-000000089	31/08/2016	300,00
	001-001-000000029	30/04/2016	300,00
	001-001-000000044	20/05/2016	300,00
	001-001-000000059	28/06/2016	300,00
	001-001-000000086	31/08/2016	300,00
	001-001-000000091	31/08/2016	200,00
	001-001-000000035	30/04/2016	200,00
	001-001-000000049	20/05/2016	200,00
	001-001-000000070	30/06/2016	200,00
	001-001-000000021	31/03/2016	200,00
			12.459,61
ARCINIEGA JACOME LUIS ALONSO	001-001-000005154	02/03/2016	5.614,84
	001-001-000005150	29/02/2016	1.558,60
	001-001-000005149	29/02/2016	65,02
	001-001-000005118	29/12/2015	5.221,15
GARCIA PAZMIÑO LYLIAN			4.776,49



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

PATRICIA	001-001-000003407	18/05/2016	
	001-001-000003422	31/08/2016	958,93
	001-001-000003412	30/06/2016	954,39
	001-001-000003425	01/09/2016	954,39
	001-001-000003418	15/07/2016	954,39
FNC MEDICAL PRODUCTS CIA LTDA			3.404,31
	001-001-000036968	21/10/2016	932,61
	001-001-000036737	28/09/2016	667,56
	001-001-000036700	23/09/2016	615,82
	001-001-000036559	07/09/2016	280,43
	001-001-000036584	09/09/2016	171,19
	001-001-000036589	09/09/2016	78,83
	001-001-000036434	24/08/2016	657,87
RECOR DENTAL QUIMEDIC S.A.			3.347,49
	007-003-000003881	06/12/2016	251,71
	007-003-000002597	30/05/2016	557,46
	007-003-000002423	13/05/2016	480,31
	007-003-000002625	31/05/2016	339,39
	007-003-000002603	30/05/2016	339,39
	007-003-000002474	19/05/2016	320,17
	007-003-000002390	09/05/2016	209,63
	007-003-000002375	06/05/2016	204,27
	007-003-000002391	09/05/2016	195,14
	007-003-000002475	19/05/2016	193,70
	007-003-000002373	06/05/2016	162,17
	007-003-000002505	23/05/2016	94,15
	INSERSER C. LTDA.		
001-001-000027304		06/12/2016	1.064,00
001-001-000027544		06/12/2016	38,08
001-001-000027257		09/11/2016	1.064,00
001-001-000027178		07/11/2016	38,08
001-001-000026666		04/10/2016	1.064,00
001-001-000026583		04/10/2016	38,08
GUZMAN PAZMIÑO JEAN PAUL			2.058,84
	002-001-000007328	26/02/2016	1.587,02
HISPANA DE SEGUROS S.A	002-001-000007225	01/02/2016	471,82
			1.853,44
	001-004-000382207	08/06/2016	878,13
SERDISAN C. LTDA	001-004-000382206	07/06/2016	769,47
	001-004-000382205	07/06/2016	205,84
			1.519,29
	001-001-000067799	02/12/2016	310,66
	001-001-000067907	20/12/2016	92,07
BETANCOURT AGUIRRE EDGAR VICENTE	001-001-000067922	21/12/2016	67,32
	001-001-000067690	18/11/2016	525,89
	001-001-000067723	23/11/2016	523,35
RODRIGUEZ VALAREZO MANUEL ENRIQUE			1.440,00
	001-001-000000002	27/12/2016	1.440,00
			736,62
	001-001-000000217	22/12/2016	587,65



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

SUMBA VALAREZO YOLANDA MARIA	001-001-000000216	22/12/2016	148,97
			550,40
EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXAFARI CIA LTDA	002-001-000003071	24/11/2016	275,20
	002-001-000003002	19/10/2016	275,20
BATALLAS ITURRALDE MANUEL EDUARDO	001-001-000002739	20/12/2016	321,12
	001-001-000002839	27/12/2016	133,06
MUÑOZ MORALES ALDO PAUL	001-001-000062928	01/12/2016	444,41
			325,85
TRIONICA COMPUTACION C LTDA	001-001-000030209	29/12/2016	303,01
	001-001-000030014	15/12/2016	14,14
GUZMAN GARCIA CESAR EDUARDO	001-001-000029985	13/12/2016	8,70
			257,54
ZUKALO S.A.	001-101-000006798	16/12/2016	237,89
	001-101-000006799	16/12/2016	19,65
BARZOLA MUÑOZ EDUARDO ALEXANDER	001-001-000000212	31/08/2016	180,41
			180,41
YANCHAPAXI JIMENEZ GERARD BADITH	001-001-000019941	07/12/2016	95,19
			91,98
QUIZHPE NAGUA TANIA MARIUXI	001-001-000000120	24/11/2016	91,98
			91,98
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOM. S.A. CONECEL	001-001-000000312	19/12/2016	91,98
			45,00
MARIN KLEBER GONZALO	001-001-000000059	28/12/2016	45,00
			28,40
TOTAL	030-004-000029769	05/05/2016	28,40
			293,33
	001-001-000010860	23/11/2015	293,33
			284412,97

(201) Obligaciones con Instituciones Financieras

Los saldos que se adeudan a Instituciones Financieras son:

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Cheques por Pagar (a)	40.320,06	42187,46
Sobregiros Bancarios	0.00	
TOTAL ===>>	40.320,06	42187,46

a) Los cheques pendientes de cobrar al 31 de Diciembre del 2016 son:

Fecha/ Cheque	Detalle Cheque	#Cheque	Valor (\$)
06 de Julio de 2015	Finiquito -Marco Pesantez	616	167,97
06 de Julio de 2015	Finiquito-Lourdes Suriaga	614	230,03
31 de Agosto de 2015	Finiquito-Eva Arévalo	664	656,17
30 de Noviembre 2016	Finiquito-Ericka Sanchez	1089	1199,34
16 de Diciembre 2016	Oroventas-Medicina	1117	2145,06
16 de Diciembre 2016	Oroventas-Medicina	1118	1836,01

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

23 de Noviembre 2016	Rocnarf-Medicina	1099	2543,42
29 de Diciembre 2016	Rocnarf-Medicina	1125	1715,87
24 de Noviembre 2016	Oroventas-Medicina	1098	1183,6
30 de Octubre 2016	Difare-Medicina	1035	28264,99
18 de Noviembre 2016	Oroventas-Medicina	1084	1503,42
02 de Diciembre 2016	Muñoz Morales Alexandra	1101	591,58
01 de Diciembre 2016	Betancourt Valarezo José	1094	78.00
02 de Diciembre 2016	Chaglla Salazar Julio	1111	72.00
TOTAL			42187,46

(202) Préstamos de Accionistas o Socios

Actualmente no se adeudan préstamos a corto plazo por parte de los socios

(203) Crédito a Mutuo

Se adeudan valores a Relacionados, como se refleja:

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Ing. M.Eugenia Toro De Villacis	4795.81	0.00
Ing. Mary Toro Paladines		2000.00
Ing. Patricio Sánchez	0.00	1580.00
TOTAL ==>>	4795.81	3580.00

(204) Pasivos Corrientes por Beneficios a los Empleados

a) Las obligaciones con los empleados, corresponden a valores pendientes del mes inmediato anterior a liquidarse en el siguiente mes y en el transcurso de año, como detallo a continuación:

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Part. Trabajadores 15%	1387.71	5314.21
9.45% Aportes Individuales less Por Pagar	4912.85	7341.02
11.15% Aportes Patronales less Por Pagar	5796.66	8661.75
1% Secap - Iece Por Pagar	519.84	776.88
Préstamos Quirografarios	645.20	1710.04
Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	4199.97	21304.61
Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	10126,56	7901.53
Vacaciones Por Pagar	19632.14	19787.66
Fondo de Reserva por Pagar	821.50	1074.75
TOTAL ==>>	48042.43	73872.45

(205) Porcion Corriente de Obligaciones emitidas

Las obligaciones emitidas corrientes son las siguientes:



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Ret. Fte. Imp. Relación de Dependencia	1520,24	4622.93
Ret.Fte.Imp.Rta. 2% Servicios Predomina La Mano De Obra	202,24	68.70
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Servicios Medios De Comunicación, Publ.	0.00	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transp. Privado, Públ. O Privado de Carga	1,50	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transf. De Bienes Muebles De Nat. Corp.	514,20	128.15
Ret.Fte.Imp.Rta. 8% Por Arrendamiento Bienes Inmuebles	275.52	297.56
Ret. Fte. Imp.Rta. 10% Servicios Honorarios Profesionales	677,80	165.00
Otras Retenciones Aplicables 2%	284.38	0.00
Ret. Fte. Imp. Rta. 2% por pagos mediante Liq. Compra.	7,24	0.00
Ret. Fte. Imp. Rta 8% Servic. Profesionales	1150,32	0.00
Ret. Iva 30% Bienes Por Pagar	34.29	13.15
Ret. Iva 70% Servicios Por Pagar	9.41	203.15
100% Honorarios, Arrendamientos Por Pagar	456.71	556.99
Impuestos Tributarios Por Pagar	0.00	14623.35
Sueldos Por Pagar	44264.22	92165.87
Sueldos Funcionarios por Pagar	38714,27	18689.89
Medical-Empresa Relacionada	68711,25	0.00
Anticipo de Clientes		30.00
TOTAL =====>>	156823,60	131564.74

(206) Otras Cuentas y Documentos por pagar, Accionistas, Socios, Partícipes, Beneficiarios u Otros Titulares de Derechos Representativos de Capital
Las obligaciones a largo plazo son:

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Ing. Patricio Sánchez L/P	20158.07	15158.07
Ing. Cesar Guzmán L/P	22160.45	17160.45
Ing. María Eugenia Toro	26591.39	0.00
Sánchez Patricio-Banco Pichincha	12820.66	3419.58
Toro Paladines Hector-Coop.JEP.	17901.73	0.00
TOTAL =====>>	99632.30	35738.10

(207) Crédito a mutuo

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Ing. María Eugenia Toro	26591.39	28427.21
Toro Paladines Hector-Coop.JEP.	17901.73	13402.77
TOTAL =====>>	44493.12	41829.98

(300) Capital Social

CENTRO DE ESPECIALIDADES DE EL ORO PROSALUDORO S.A. actualmente cuenta con un capital suscrito de \$800.00

(301) Reserva Legal

PROSALUDORO S.A. actualmente cuenta con una reserva legal de \$2389.32

(303) Aporte para futuras capitalizaciones

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Aporte para futuras capitalizaciones	0.00	10.000.00
TOTAL ===>>	0.00	10000.00

(304) Resultados del Ejercicio

El resultado del ejercicio 2016 expresado bajo normativa contable anterior NIIF, refleja los siguientes datos:

(400) Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2016, se facturo por Ventas de Servicios, el siguiente detalle:

Cuentas	AÑO 2016
Venta de Servicios Medicina General 0%	257874.92
Venta de Servicios Odontológicos 0%	324289.07
Venta de Servicios Ginecológicos 0%	417979.41
Venta de Servicios de Pediatría 0%	194068.78
Venta de Servicios Médicos Privados	7643.42
Provisión de Ventas Año 2016	288757.07
TOTAL ===>>	1490612,67

(401) Otros Ingresos Financieros

Cuentas	AÑO 2016
Intereses Coop. Sta. Rosa	7.61
TOTAL ===>>	7.61

(402) Gastos Administrativos

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Sueldos Unificados Adm.	342849.67
Sobretiempos Adm.	2103.39
Aportes Patronales IESS, Adm	38658.09
Secap-lece, Adm.	3463.35
Décimo Tercer Sueldo, Adm	28717.28
Décimo Cuarto Sueldo, Adm	7447.08
Fdo. Reserva, Adm.	23516.51
Vacaciones, Adm.	7018.52
Desahucio Adm	659.68
Honorarios Profesionales, Adm.	3168.40
Alimentación, Adm.	20775.50
Mantenimiento y Reparacion, Adm	2291.40
Publicidad y promoción	8885.26
Seguros Adm	2225.94
Movilización y Transporte, Adm.	1701.95
Servicios de Gestión Adm	1394.90

Gastos Notariales	185.97
Donaciones	353.20
Uniformes, Adm.	374.00
Impuesto y Contribuciones	754.61
Depreciac. Propiedad, Planta y Equipo, Adm.	12149.39
Suministros de Oficina, Adm.	3573.71
Serv.de correspondencia Adm.	138.60
Gastos No deducibles	20437.14
Amortización de pérdida de año anterior	11583.25
Arriendo	48350.50
Movilización y Transporte	345.00
TOTALES ===>>	593122.29

(403) Gastos Financieros

Comprenden gastos incurridos por servicios bancarios, intereses y comisiones.

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Gastos Financieros	601.86
TOTALES ===>>	601.86

(404) Costos Producción

Comprenden los costos incurridos en el proceso de producción:

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Materiales	377812.42
Mano de Obra	425389.33
Otros Costos de Producción	58944.64
TOTAL DE COSTOS ===>>	862146.39

(500) Transacciones entre partes relacionadas

Los saldos con los que se termina el año 2016 entre partes relacionadas son como sigue:

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Cuentas por cobrar	63700.00
Otras Cuentas por Cobrar	91846.29

(501) Pasivos Contingentes.

Concluido el periodo 2016 y habiendo analizado las novedades presentadas a la fecha no se cuenta con ninguna contingencia ni como activos ni como pasivos.

(502) Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.

En el periodo 2016 no se incluye ningún detalle sobre hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Los Estados Financieros bajo NIIF, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 24 de febrero del 2017.



Ing. Jessenia Aguirre Peñarreta.
REPRESENTANTE LEGAL DE CENTRO DE
ESPECIALIDADES DE EL ORO PROSALUDORO S.A.