

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

MEDICALGUABO S.A. fue fundada en el año 2014, cuya fecha de Constitución es 29 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 El Guabo, calle Mariscal Sucre s/n y Luis Aguilar.

Antecedentes

MEDICALGUABO 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 de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 89 en la fecha 23 de Mayo de 2016.
- Ing. César Eduardo Guzmán García - Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 231 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 periodos:

- 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 MEDICALGUABO S.A. es el dólar estadounidense (US\$).

• Hipótesis de negocio en marcha

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

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.

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

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)	200.00	200.00

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Bancos Moneda Nacional	(b)	12247.63	7759.75
Coop. Ahorro y Credito Sta. Rosa		250.56	125.92
TOTALES →		12698.19	8085.67

(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	(a)	140493.21	500.09
Provisión por cobrar IESS	(b)		274108.88
Prosaludoro S.A- Empresa Relacionada		68711.25	
Coproplay SA.-Empresa Relacionada	(c)		71253.35
Otras Cuentas por cobrar		77.44	15.86
TOTALES →		209281.90	345878.18

(a) Al 31 de Diciembre de 2016, tenemos por cobrar facturas que totalizan \$500.09, se mantiene seguridad de cobro.

(b) Al 31 de Diciembre de 2016, tenemos provisión por cobrar por \$274108.88, por servicios brindados al IESS, y no facturados pero con seguridad de cobro. (Sección 23-Ingresos/NIIF para Pymes.)

(c) Al 31 de Diciembre de 2016, Coproplay S.A., empresa relacionada nos adeuda el valor de \$71253.35

(103) Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2016, terminamos con el siguiente stock

Diciembre 31	2015	2016
Inventario de Instrumentales Odontológicos	2157.21	3733.67
Inventario de Instrumentales Ginecológicos	236.13	216.90
Inventario de Instrumentales Médicos	372.26	482.55
Inventario de Insumos Ginecológicos	740.89	830.56
Inventario de Insumos Médicos	91.01	77.10
Inventario de Insumos Odontológicos	13212.34	11786.41
Inventario de Farmacia	39196.93	2771.01
Inventario de Suministros de Limpieza	756.37	0.00
Inventario de Suministros de Oficina	725.54	0.00
Inventario de Señaleticas y varios	683.00	750.00
TOTALES →	58171.68	20648.20

El inventario final con el que se cierra el periodo 2016 es de \$20648.20

(104) Activos pagados por anticipado

Diciembre 31	2015	2016
Anticipo a Proveedores (a)	16297.85	21160.47
Anticipo de Sueldos	178.15	45.30
TOTALES →	16476.00	21205.77

a) Los saldos por anticipo a proveedores corresponden a:

ANTICIPO A PROVEEDORES	2016
Varios	19341.04
Kow Farias	470.07
García Armijos Valentín	325.00
Manuel Rodríguez	100.00
Tania León	623.40
Aguirre Peñarreta Jessenia	300.96
TOTALES →	21160.47

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

(105) Activos por impuestos corrientes

Para el período 2016, contamos con Crédito Tributario por Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta por \$13781.02, además del Crédito Tributario del año anterior por \$9295.99

(106) Otros Activos corrientes

Al 31 de Diciembre de 2016, contamos con Depósitos en Garantía por \$3000.00

(107) Propiedades, Planta y Equipo

Diciembre 31	2015	2016
Activo Fijo No Depreciable	0.00	0.00
Activo Fijo Depreciable	72816.12	76476.92
(-) Dep. Acumulada	(7464.04)	(18664.05)
TOTALES →	65352.08	57812.87

b) 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 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 incurren.

(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	159484.78	168955.53
Caja Chica por Pagar	123.09	0.00

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Anticipo de clientes	63.33	18.38
TOTAL ==>>	159671.20	168973.91

A los proveedores que se adeudan son los siguientes:

MEDICALGUABO S A			
Cartera por Pagar (Detallado)			
Fecha de Corte: 31/12/2016			
Proveedor	# Documento	F. Emisión	TOTAL
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.			64.334,37
	001-027-000000188	06/12/2016	3.778,04
	001-027-000000152	31/10/2016	7.484,72
	001-027-000000138	30/09/2016	9.163,72
	001-027-000000098	30/06/2016	11.902,67
	001-027-000000084	31/05/2016	11.497,65
	001-027-000000114	30/07/2016	10.850,13
	001-027-000000129	31/08/2016	9.643,08
	001-024-000000129	31/05/2016	14,36
Prosaludoro. SA			63.700,00
	001-001-000000115	12/12/2015	63.700,00
Paladines Zambrano Mary Leslie			10.000,00
	001-001-000000039	30/04/2016	300,00
	001-001-000000052	31/05/2016	300,00
	001-001-000000068	30/06/2016	300,00
	001-001-000000077	29/07/2016	300,00
	001-001-000000072	29/07/2016	300,00
	001-001-000000095	31/08/2016	300,00
	001-001-000000037	30/04/2016	300,00
	001-001-000000051	31/05/2016	300,00
	001-001-000000066	30/06/2016	300,00
	001-001-000000075	29/07/2016	300,00
	001-001-000000096	31/08/2016	300,00
	001-001-000000040	30/04/2016	300,00
	001-001-000000053	31/05/2016	300,00
	001-001-000000064	30/06/2016	300,00
	001-001-000000093	31/08/2016	300,00
	001-001-000000054	31/05/2016	300,00
	001-001-000000069	30/06/2016	300,00
	001-001-000000073	29/07/2016	300,00
	001-001-000000098	31/08/2016	300,00
	001-001-000000038	30/04/2016	300,00
	001-001-000000050	31/05/2016	300,00
	001-001-000000067	30/06/2016	300,00
	002-002-000000076	29/07/2016	300,00
	001-001-000000097	31/08/2016	300,00
	001-001-000000041	30/04/2016	300,00
	001-001-000000094	31/08/2016	300,00
	001-001-000000036	30/04/2016	300,00
	001-001-000000055	31/05/2016	300,00

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

	001-001-000000065	30/06/2016	300,00
	001-001-000000074	29/07/2016	300,00
	001-001-000000042	30/04/2016	200,00
	001-001-000000063	30/06/2016	200,00
	001-001-000000056	31/05/2016	200,00
	001-001-000000071	29/07/2016	200,00
	001-001-000000092	31/08/2016	200,00
Recor Dental y Quimedic S.A.			5.048,94
	007-003-000003192	22/08/2016	2.734,25
	007-003-0002856	05/07/2016	1.408,05
	007-003-000002929	11/07/2016	445,57
	007-003-000002864	06/07/2016	350,32
	007-003-000002347	29/04/2016	110,75
García Pazmiño Lylian Patricia			4.776,49
	001-001-000003426	12/09/2016	954,39
	001-001-000003408	19/05/2016	958,93
	001-001-000003414	30/06/2016	954,39
	001-001-000003421	31/08/2016	954,39
	001-001-000003417	20/07/2016	954,39
Insercer C. Ltda.			3.306,24
	001-001-000027303	06/12/2016	1.064,00
	001-001-000027508	06/12/2016	38,08
	001-001-000027256	09/11/2016	1.064,00
	001-001-000027143	07/11/2016	38,08
	001-001-000026665	04/10/2016	1.064,00
	001-001-000026547	04/10/2016	38,08
Comercializadora Nutrimar			2.952,00
	001-001-000000108	19/12/2016	1.476,00
	001-001-000000107	25/11/2016	1.476,00
Prodontomed S.A.			2.787,91
	009-002-000023127	04/08/2016	2.445,38
	009-002-000022459	15/07/2016	284,71
	009-002-000018094	15/03/2016	57,82
Serdisan C.Ltda.			2.629,34
	001-001-000067853	09/12/2016	898,53
	001-001-000067691	18/11/2016	868,31
	001-001-000067756	25/11/2016	337,91
	001-001-000067692	18/11/2016	278,35
	001-001-000067711	22/11/2016	246,24
FNC Medical Products Cía. Ltda.			1.466,94
	001-001-000037194	15/11/2016	419,33
	001-001-000037053	01/11/2016	210,75
	001-001-000037299	25/11/2016	166,86
	001-001-000037127	10/11/2016	117,77
	001-001-000037055	01/11/2016	79,62
	001-001-000037054	01/11/2016	63,76
	001-001-000036805	05/10/2016	408,85
Yanchapaxi Jiménez Gerard Badith			1.246,84
	001-001-000000306	06/12/2016	1.062,88
	001-001-000000310	14/12/2016	81,76

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

	001-001-000000311	15/12/2016	51,10
	001-001-000000304	30/11/2016	51,10
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.			1.242,39
	001-001-000002716	19/12/2016	621,94
	001-001-000002809	22/12/2016	620,45
Aguilar Pesantes Luis Arnaldo			915,44
	001-001-000000492	16/05/2016	915,44
Quezada Gallardo Jaime Enrique			720,00
	001-001-000000053	30/12/2016	720,00
Sánchez Paredes Walter Horacio			678,47
	001-001-000025791	13/12/2016	338,96
	001-001-000025617	11/11/2016	339,51
Pagupa Soft			669,36
	002-001-0007525	11/04/2016	365,57
	002-001-0007698	09/06/2016	303,79
Burgos Cabezas Ronny Humberto			511,17
	001-001-000000005	02/12/2016	277,76
	001-001-000000004	02/12/2016	233,41
Gutiérrez Ponce Jéscica Priscila			379,46
	001-001-000137241	08/06/2016	379,46
Pazmiño Rodríguez Rubén Alfonso			364,43
	002-001-000045453	21/09/2016	157,63
	002-001-000043105	25/05/2016	86,02
	002-001-000044392	05/07/2016	64,28
	002-001-000043999	02/06/2016	35,03
	002-001-000044959	16/08/2016	21,47
Batallas Iturralde Manuel Eduardo			345,30
	001-001-000063016	05/12/2016	345,30
Muñoz Morales Aldo Paúl			167,49
	001-001-000030012	15/12/2016	85,89
	001-001-000030179	28/12/2016	41,34
	001-001-000029577	16/11/2016	18,50
	001-001-000029358	31/10/2016	21,76
Villacis Gonzalez Sonia Maribel			135,55
	003-001-000003010	02/12/2016	135,55
Godoy Armijos Marco Vicente			107,69
	003-001-000004083	30/12/2016	60,71
	003-001-000004066	30/11/2016	46,98
Transporte Ciudad de Machala			100,00
	001-001-000000052	10/12/2016	100,00
Contifico			95,19
	001-001-000019789	07/12/2016	95,19
Barzola Muñoz Eduardo Alexander			81,00
	001-001-000000119	24/11/2016	81,00
Quality Dental			57,98
	002-001-000022133	13/05/2016	57,98
Comdere S.A			52,38
	013-002-000028393	15/12/2016	52,38
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi			45,00
	001-001-000000060	28/12/2016	45,00

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Sánchez Castro Daniel Israel			32,66
	001-001-000000233	30/12/2016	32,66
Rodríguez Valarezo Manuel Enrique			5,50
	001-001-000000215	23/12/2016	5,50
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR 2016			168.955,53

(201) Obligaciones con Instituciones Financieras

Los saldos que se adeudan a Instituciones Financieras son:

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Cheques por Pagar	2004.01	28215.14
Sobregiros Bancarios	0.00	0.00
TOTAL ===>>	2004.01	28215.14

(202) Préstamos de Accionistas o Socios

No se adeudan a los accionistas valores a corto plazo

(203) Crédito a Mutuo

Se adeudan valores a Relacionados, como se refleja:

Cuenta	AÑO 2015	AÑO 2016
Ing. Ma.Eugenia Toro De Villacis	0.00	0.00
Prosaludoro S.A.-Empresa Relacionada	0.00	30938.39
Kenneth Kow	122.71	0.00
Ing.Mary Toro Paladines	113.80	113.80
Darwin Beltran	25.01	0.00
TOTAL ===>>	261.52	31052.19

(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%	882.08	3296.92
9.45% Aportes Individuales less Por Pagar	4203.88	6447.29
11.15% Aportes Patronales less Por Pagar	4960.44	7607.39
1% Secap - lece Por Pagar	444.82	691.63
Préstamos Quirografarios	9.56	6897.89
Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	3824.32	17505.55
Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	10212.91	7496.90
Vacaciones Por Pagar	17460.13	13896.91
Fondos de Reservas	0.00	466.06
TOTAL ===>>	41998.14	64306.54

(205) Obligaciones emitidas corrientes

Las obligaciones emitidas corrientes son las siguientes:

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Relacion de Dependencia	898.14	560.37
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transp. Privado, Públ. O Privado de Carga	0.00	91.87
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transf. De Bienes Muebles De Nat. Corp.	214.82	0.00
Otras Retenciones Aplicables 2%	1367.68	50.94
Ret.Fte.Imp.Rta. 8% Servicios predomina intelecto	800.00	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 8% Arrendamientos	107.14	111.40
Ret.Fte.Imp.Rta. 10% Honorarios	140.49	193.46
Ret. Iva 30% Bienes Por Pagar	168.70	5.63
Ret. Iva 70% Servicios Por Pagar	148.68	139.16
Ret. Iva 100% Servicios Por Pagar	1373.87	6.75
Impuestos Tributarios Por Pagar	1.76	946.74
Sueldos por pagar	27459.46	95506.34
Sueldos Funcionarios por pagar	25064.31	12436.56
Multas Personal		86.67
TOTAL ===>>	116607.03	110135.89

(206) Otros Pasivos NO Corrientes

Las obligaciones a largo plazo con los accionistas son:

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Ing. Patricio Sánchez L/P	15013.29	24216.48
Ing. Cesar Guzmán L/P	19627.32	16255.31
Ing. María Eugenia Toro	19473.14	19361.63
Sánchez Patricio-Coop.Sta Rosa	14527.91	6364.65
TOTAL ===>>	68641.66	66198.07

(300) Capital Social

MEDICALGUABO S.A. actualmente cuenta con un capital suscrito y pagado de \$800.00

(301) Reserva Legal

MEDICALGUABO S.A. actualmente cuenta con una reserva legal de \$1443.87

(303) Resultados del Ejercicio

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

Cuentas	AÑO 2015	AÑO 2016
Resultado del Ejercicio	2842.16	10152.67
TOTAL ===>>	2842.16	10152.67

(400) Ingresos de actividades ordinarias

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

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Ventas de Servicios Medicina General 0%	182735.10
Ventas de Servicios Ginecología 0%	58346.83
Ventas de Servicios Odontológicos 0%	363191.28
Ventas de Servicios Pediatría 0%	82322.33
Ventas de Servicios Privados 0%	3605.99
Provisión de ventas año 2016	274108.88
TOTALES ===>>	964310.41

(400) Otros Ingresos Financieros

Cuentas	AÑO 2016
Intereses Coop. Sta. Rosa	0.36
TOTAL ===>>	0.36

(401) Gastos Administrativos

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Sueldos , salarios y demás remuneraciones	278985.95
Beneficios Sociales, indemnizaciones, etc	33836.34
Aportes a la seguridad social, IECE(Fdo. De Reserva)	46597.68
Honorarios a Profesionales	1324.00
Depreciación Propiedades Planta y Equipo	7627.13
Amortización de perdidas	7248.82
Promoción y Publicidad	8136.32
Donaciones	497.40
Consumo de combustibles	80.00
Uniformes	727.00
Consumo de Agua	724.65
Gastos de Viaje	690.12
Gastos de Gestión	137.10
Gastos Notariales	104.79
Ctas Incobrables	239.13
Contribucion e Impuestos	564.08
Suministros, Materiales y repuestos	5731.19
Otros Gastos administrativos	14628.84
Intereses	5645.60
Multas	4286.91
TOTALES ===>>	417813.05

(402) Gastos Financieros

Comprenden gastos incurridos por servicios bancarios, intereses y comisiones.

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
Costos de Transacciones(Comisiones bancarias, honorarios, tasas, etc)	548.78
TOTALES ===>>	548.78

(403) Costos Producción

Comprenden los costos incurridos en el proceso de producción:

Al 31 de diciembre	AÑO 2016
--------------------	----------

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016

Materiales	174952.09
Mano de Obra	261632.32
Otros Costos de Producción	87617.63
TOTAL DE COSTOS ==>>	524202.04

(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
Otras Cuentas por Cobrar	71253.35
Otras Cuentas por Pagar	30938.39
Cuentas por Pagar	63700.00

(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.

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



Ing. Jessenia Aguirre Peñarreta
REPRESENTANTE LEGAL DE MEDICALGUABO S.A.