

A continuación las Políticas Contables y Notas Explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2017

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:

- Econ. Mónica Elizabeth Cerezo Jara - Gerente General, Nombramiento inscrito en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 47 en la fecha 27 de Abril de 2017.
- Ing. César Eduardo Guzmán García - Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 161 en la fecha 11 de Octubre de 2017.

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 2017 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 período presentado.

• **Período Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de diciembre del 2017
- Estado de Resultados Integrales al 31 de diciembre del 2017
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2017

• **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**

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

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

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		2016	2017
Caja Chica	(a)	200.00	200.00
Bancos Moneda Nacional	(b)	7759.75	231.14
Coop. Ahorro y Credito Sta. Rosa	(c)	125.92	244.82
TOTALES →		8085.67	675.96

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

(a) Al 31 de Diciembre 2017, corresponde valores asignados de caja chica a personal de confianza según los establecen los reglamentos correspondientes.

(b) Al 31 de Diciembre de 2017, corresponde a depósitos en cuentas corrientes y de ahorro en el Banco del Pichincha y son de libre disponibilidad.

(c) Al 31 de Diciembre de 2017, corresponde a depósitos en cuentas de ahorro en la Cooperativa de Ahorro y Crédito Santa Rosa Cia. Ltda. y son de libre disponibilidad.

(101) Inversiones

No existe información a revelar

(102) Activos Financieros

Diciembre 31		2016	2017
Cientes Varios	(a)	500.09	30957.13
Provisión por cobrar IESS	(b)	274108.88	303551.18
Prosaludoro S.A- Empresa Relacionada	(c)		4868.11
Coproplay SA.-Empresa Relacionada	(d)	71253.35	14055.40
Otras Cuentas por cobrar		15.86	0.00
TOTALES →		345878.18	353431.82

(a) Al 31 de Diciembre de 2017, tenemos por cobrar facturas que totalizan \$500.09, se mantiene seguridad de cobro y son las siguientes:

Cartera por Cobrar (Detallado)			
Fecha de Corte: 31/12/2017			
Ciente	# Documento	F. Emisión	Total
INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	001-001-000000766	19/12/2017	30.782,50
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000015	02/10/2017	88,20
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000016	02/10/2017	35,85
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000017	02/10/2017	29,40
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000018	02/10/2017	13,73
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000013	02/10/2017	2,45
PROASSISMED S.A.	001-002-000000004	02/10/2017	5,00
TOTAL			30957.13

(b) Al 31 de Diciembre de 2017, tenemos provisión por cobrar por \$3033551,18 por servicios brindados al IESS, y no facturados pero con seguridad de cobro. (Sección 23-Ingresos/NIF para Pymes.)

(c) Al 31 de Diciembre de 2017, la empresa relacionada Prosaludoro SA, por disposición de socios al realizarse transferencias de valores por cubrir obligaciones, nos adeuda el valor de \$4868.11

(d) Al 31 de Diciembre de 2017, la empresa relacionada Coproplay SA, por disposición de socios al realizarse transferencias de valores por cubrir obligaciones, nos adeuda el valor de \$14055.40

(103) Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2017, terminamos con el siguiente stock

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

Diciembre 31	2016	2017
Inventario de Instrumentales Odontológicos	3733.67	3759.23
Inventario de Instrumentales Ginecológicos	216.90	216.90
Inventario de Instrumentales Médicos	482.55	594.04
Inventario de Insumos Ginecológicos	830.56	435.10
Inventario de Insumos Médicos	77.10	104.45
Inventario de Insumos Odontológicos	11786.41	3836.56
Inventario de Farmacia	2771.01	8553.58
Inventario de Señaleticas y varios	750.00	750.00
TOTALES →	20648.20	18249.86

El inventario final con el que se cierra el periodo 2017 es de \$18249.86, notando una disminución en comparación al año anterior por implementación de políticas internas de compra.

(104) Activos pagados por anticipado

Diciembre 31	2016	2017
Anticipo a Proveedores (a)	21160.47	15321.04
Anticipo de Sueldos (b)	45.30	1146.71
TOTALES →	21205.77	16467.75

a) Los saldos por anticipo a proveedores corresponden a:

ANTICIPO A PROVEEDORES	2017
Williams Villacis	1000.00
Unilimpio SA	133.09
García Pazmiño Lyliam	14187.95
TOTALES →	15321.04

b) De los anticipos entregados por conceptos de sueldos, previamente autorizados por Gerencia, corresponden a los siguientes

ANTICIPO DE SUELDOS	2017
Espinoza Gomez Priscila Mariuxi	362.20
Fierro Guerrero María Guadalupe	784.51
TOTALES →	1146.71

(105) Activos por impuestos corrientes

Para el periodo 2017, terminamos con los siguientes activos por impuestos corrientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2017
Crédito Tributario por Impuesto a la renta AÑO 2015	9295.99
Crédito Tributario por Impuesto a la renta AÑO 2016	13780.55
Crédito Tributario por Impuesto a la renta AÑO 2017	14284.69
TOTALES →	37361.23

(106) Otros Activos corrientes

Al 31 de Diciembre de 2017, contamos con lo detallado en el rubro de Otros activos corrientes

Diciembre 31		2016	2017
Depósitos en Garantía	(a)	3000.00	7200.00
TOTALES →		3000.00	7200.00

- a) El aumento en comparación al año anterior se debe por cambio de dueños del local arrendado por lo tanto la garantía está en aumento por nuevos requerimientos.

(107) Propiedades, Planta y Equipo

Diciembre 31		2016	2017
Activo Fijo Depreciable	(a)	76476.92	76978.42
(-) Dep. Acumulada		(18664.05)	(30189.29)
TOTALES →		57812.87	46789.13

- a) 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, tal como se detalla a continuación

EQUIPOS ODONTOLÓGICOS

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros
2	Compresor Porten 1.5hp Odont. 50 Lts	001-001-21377	17/10/2014	383,93	767,86	239,43	245,82	522,04
2	Equipo Odontológico G1, FE Sin Taburete	007-001-03582	28/10/2014	3414,45	6828,90	2.110,96	2.167,86	4.661,04
2	Taburetes Syncrus GLX	007-001-03582	28/10/2014	210,14	420,28	129,63	133,12	287,16
2	Lampara de Fotocurado Optiligh Max Inalámbrica	007-001-03582	28/10/2014	259,00	518,00	159,84	164,15	353,85
2	Prophy Jet	007-001-03582	28/10/2014	256,85	513,70	158,51	162,78	350,92
2	Kit de Lujo 01 TB	007-001-03582	28/10/2014	618,00	1236,00	381,82	392,11	843,89
1	Autoclave Bloclave de acero 12LT.	007-001-03582	28/10/2014	1359,00	1359,00	419,85	431,17	927,84
2	Set de Diagnostico Economico 2,7V	007-001-03855	14/11/2014	181,53	363,06	110,33	113,34	249,72
1	Compresor Bioqualyair 40L.	007-003-000206	12/02/2015	1476,83	1476,83	413,64	425,94	1.050,89
1	Lampara de Fotocurado Optiligh Max Inalámbrica	007-003-000260	24/02/2015	275,58	275,58	76,04	78,33	197,25
1	Cavitron Ultrasonic DTE- Mod. D.5	007-003-002326	25/02/2015	334,75	334,75	92,34	95,12	239,63
2	Equipo Odontológico G1, FE Sin Taburete	007-003-0000352	13/03/2015	4215,75	8.431,49	2.290,28	2.360,54	6.070,95
2	Taburetes Syncrus GLX	007-003-0000352	13/03/2015	249,48	498,96	135,28	139,43	359,53
2	Compresor Bioqualyair	007-003-	13/03/2015	771,68				

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

	40L.	0000352			1.543,36	419,01	431,86	1.111,50
2	Lampara de Fotocurado Optiligh Max Inalámbrica	007-003-0000352	13/03/2015	290,08	580,16	157,34	162,16	418,00
2	Bandeja Auxiliar-Eq.Od.	007-003-0000352	13/03/2015	57,12	114,24	30,76	31,71	82,53
2	Cavitron Ultrasonic DTE- Mod. D.5	009-002-5258	29/04/2015	334,74	669,47	173,36	178,92	490,55
1	Lampara de Fotocurado Optiligh Max Inalámbrica	001-001-003309	15/08/2015	250,44	250,44	57,23	59,31	191,13
1	Equipo Odontológico G1, FE Sin Taburete	007-003-1484	08/10/2015	4284,08	4284,08	919,67	955,36	3.328,72
1	Compresor Bioqualyair 40L.	007-003-1484	08/10/2015	784,19	784,19	168,17	174,69	609,50
1	Taburete Top	007-003-1484	08/10/2015	502,18	502,18	107,61	111,79	390,39
1	Equipo Odontológico Portátil	007-003-1484	08/10/2015	1847,59	1847,59	396,50	411,89	1.435,70
1	Repuesto para Lampara Fotocurado	007-003-1620	13/11/2015	58,26	58,26	11,74	12,22	46,04
					33658,38	9159,35	9439,63	24218,75

MUEBLES Y ENCERES

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros
10	Sillas ejecutiv modelo secretaria tapizado en azul	001-001-003963	17/10/2014	75,92	759,15	236,71	243,03	516,12
10	Sillas Fijas Modelo Sensa, Gris tapizado azul	001-001-003963	17/10/2014	56,94	569,38	177,46	182,20	387,18
5	Tander Modelo Ergoflex 4 puestos gris y azul	001-001-003963	17/10/2014	237,23	1186,17	370,04	379,91	806,26
9	Escritorio Lineal de 1,20, cajonera 3 gavetas, azul	001-001-003963	17/10/2014	199,28	1793,52	559,66	574,60	1.218,92
1	Chaiselong Ginecologico, en gris y azul	001-001-003963	17/10/2014	303,67	303,67	94,50	97,02	206,65
1	Chaiselong Sencillo, en gris y azul	001-001-003963	17/10/2014	284,69	284,69	88,57	90,94	193,75
1	Escritorio Tipo L, Modelo P (1,60 X 1,60 X0,60) Gris	001-001-003963	17/10/2014	341,61	341,61	106,35	109,18	232,43
1	Silla Ejecutiva, Modelo Anna, Hidráulica, cromada	001-001-003963	17/10/2014	151,81	151,81	47,09	48,34	103,47
2	Cajones para escritorio	001-001-000055	22/11/2014	15,00	30,00	8,77	9,01	20,99
1	Counter	001-001-000059	22/11/2014	340,00	340,00	102,55	105,37	234,63
1	Cajonera de Counter	001-001-000060	22/11/2014	40,00	40,00	11,80	12,12	27,88
2	Escritorio 2,44cm	001-001-000054	22/11/2014	170,00	340,00	102,55	105,37	234,63
1	Escritorio Lineal de 1,20, cajonera 3 gavetas, azul	001-001-004036	05/12/2014	210,00	210,00	62,47	64,21	145,79
5	Sillas Tipo secretaria	001-001-	05/12/2014	80,00	400,00			

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

	giratorias en cuerina azul	004036				119,26	122,58	277,42	
3	Tander Modelo Ergoflex 4 puestos gris y azul	001-001-004036	05/12/2014	250,00	750,00	223,87	230,11	519,89	
4	Chaylong Sencillo en estructura azul y gris	001-001-004036	05/12/2014	300,00	1200,00	358,37	368,36	831,64	
4	Modular 80 cm	001-001-000106	11/12/2014	84,00	336,00	99,57	102,36	233,64	
1	Tv Riviera LED 40"	001-001-003220	09/02/2015	959,40	959,40	269,42	277,40	682,00	
2	Dispensador de Agua Electrolux	001-010-1110	10/02/2015	174,91	391,80	109,75	113,01	278,79	
1	Radio Intercomunicador Motorola	001-010-1110	10/02/2015	93,70	93,70	26,03	26,81	66,89	
1	Telefono Motorola Inalambrico de 4 bases L704m	001-010-1110	10/02/2015	163,00	163,00	45,50	46,85	116,16	
3	Taburetes metálicos P/150 KG.	023-094-7900	17/03/2015	16,93	50,79	13,47	13,89	36,90	
2	Escritorios Lineal 120*0,60 Modelo Gregory	001-001-004194	06/04/2015	235,20	470,40	124,26	128,16	342,24	
2	Sillas Giratorias Modelo Secretaria	001-001-004194	06/04/2015	89,60	179,20	47,01	48,48	130,72	
2	Sillas Fijas Tipo Sensa en Gris y Azul	001-001-004194	06/04/2015	61,60	123,20	32,15	33,16	90,04	
1	Reloj Biometrico BIOTIME MULTIMEDIA FINGERPRINT	001-103-001898	22/05/2015	375,84	375,84	94,65	97,77	278,07	
2	Perchas Metálicas en color blanco	001-001-0011689	03/06/2015	87,50	175,00	43,15	44,60	130,40	
1	Perchas Metálicas en color blanco	001-001-0011689	22/06/2015	90,00	90,00	21,73	22,47	67,53	
1	Archivador Metalico de 4 gavetas	001-001-000092	25/06/2015	235,20	235,20	56,99	58,94	176,26	
1	Archivador Áereo Curvo	001-001-000092	25/06/2015	156,80	156,80	37,91	39,21	117,59	
1	Puerta de Aluminio con Mampara de vidrio	001-001-000021	24/08/2015	250,00	250,00	56,51	58,58	191,42	
1	Mampara de Aluminio con Vidrio	001-001-000020	24/08/2015	250,00	250,00	56,51	58,58	191,42	
1	Escritorio en L, 150*150 en madera, color azul	001-001-0000233	27/10/2015	392,00	392,00	81,89	85,15	306,85	
1	Escritorio Lineal de 1,20, cajonera 3 gavetas, azul	001-001-0000233	27/10/2015	235,20	235,20	49,05	51,00	184,20	
2	Sillas Giratorias Modelo Secretaria	001-001-0000233	27/10/2015	89,60	179,20	37,11	38,59	140,61	
2	Sillas Fijas Modelo Sensa, Gris tapizado azul	001-001-0000233	27/10/2015	61,60	123,20	25,38	26,39	96,81	
						13929,93	3.998,05	4.113,78	9.816,15

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

EQUIPO MÉDICO

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros
1	Negatoscopio en acrilico blanco 50cm*45cm	001-001-001057	24/11/2014	71,43	71,43	21,27	21,85	49,58
					71,43	21,27	21,85	49,58

EQUIPO COMPUTACIÓN

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros
1	Switch	003-001-000346	01/03/2015	140,00	140,00	126,14	129,97	10,03
13	Computadoras	003-001-000344	01/03/2015	423,40	5504,18	4.983,25	5.134,25	369,93
3	Scanner	003-001-000344	01/03/2015	618,30	1854,90	1.680,60	1.731,53	123,37
1	Impresora EPSON Matricial LX-350	001-001-003499	04/03/2015	274,99	274,99	247,89	255,43	19,56
1	Impresora EPSON	001-001-0003514	12/03/2015	260,00	260,00	232,43	239,55	20,45
2	Computadoras de Escritorio Intel Dual Core	01-001-0003541	31/03/2015	550,00	1100,00	967,25	997,44	102,56
1	Computadoras de Escritorio Intel Dual Core	001-001-003581	05/05/2015	550,00	550,00	466,01	481,11	68,89
1	Scanner EPSON GT-S55, Workforce	002-001-06905	22/10/2015	748,13	748,13	519,82	540,36	207,77
3	Computadores	003-001-000377	17/11/2015	469,27	1407,82	945,21	983,84	423,98
3	Computadores	003-001-000381	18/12/2015	469,27	1407,82	905,29	943,92	463,90
1	Computadora	002-001-0007433	15/03/2016	574,01	574,01	323,56	339,32	234,69
2	Disco Duro Western Digital 1TB 7200 RPM	002-001-0007433	15/03/2016	100,86	201,72	112,78	118,27	83,45
3	UPS CDP R-UPR 508 500 VA -240W	002-001-0007438	15/03/2016	65,00	195,01	108,42	113,70	81,31
5	Camaras HD720P (1280X720)	002-001-00000079 1	01/04/2016	318,04	1590,22	871,87	915,46	674,76
1	Camara Domo Interior	002-001-00000079 4	05/04/2016	55,64	55,64	29,85	31,35	24,29
1	Computadora	002-001-0007525	11/04/2016	737,72	737,72	398,44	418,70	319,02
5	Teclado Speedmind Teu02 USB	002-001-0007698	09/06/2016	5,45	27,25	10,85	11,46	15,79
3	Mouse Genius X-G200 gamers Optico Black USB	002-001-0007698	09/06/2016	8,81	26,43	11,43	12,07	14,36
1	Monitor LG 20 2QM374-B LED 1600X900 BLACK	002-001-0007698	09/06/2016	197,64	197,64	95,89	101,30	96,34
1	UPS FORZA NT-501	002-001-	09/06/2016	55,16	55,16			

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

	500VA 250W4 OUT 120V	0007698				26,41	27,90	27,26	
1	ImpRESORA HP	001-103-00000677 2	28/11/2017	282,50	282,50	0,77	8,52	273,98	
						17191,13	13.064,16	13.535,46	3.655,68

EQUIPO DE ENFERMERÍA

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros	
1	Balanza Mecanica con tallmetro	007-001-03855	14/11/2014	333,01	333,01	101,17	103,94	229,07	
1	Balanza Mecanica Pediatrica 16KG/5G	007-001-03879	18/11/2014	193,84	193,84	58,55	60,16	133,68	
						526,85	159,72	164,09	362,76

EQUIPO GINECOLÓGICO

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros	
1	ChaseLong Ginecológico s/cajones	001-001-06075	12/11/2014	263,00	263,00	79,98	82,17	180,83	
1	Negatoscopio en acrilico blanco 50cm*45cm	001-001-01057	24/11/2014	71,43	71,43	21,27	21,85	49,58	
2	Detector Cardiaco Fetal Sonicaidone	007-001-03855	14/11/2014	583,64	1167,27	355,39	365,11	802,16	
						1501,70	456,64	469,13	1.032,57

EQUIPO DE OFICINA

Cant	Producto	# Comprob.	Fecha	Precio U,	C.Historico o Real	Deprec. Acum.	Deprec. Actual	Valor en Libros	
4	Split LG, 24000BTU VM 242CS	001-001-10075	12/05/2015	1220,00	4.880,00	1.244,73	1.285,37	3.594,63	
1	Split LG, 24000BTU VM 242CS	001-001-10088	18/05/2015	1220,00	1.220,00	309,15	319,31	900,69	
1	Split LG, 18000BTU ECON INVERTER	001-001-10547	28/08/2015	1140,00	1140,00	257,22	266,72	873,28	
1	Split LG, VM122C INVERT. 12000BTU	001-001-10547	28/08/2015	880,00	880,00	198,51	205,83	674,17	
2	Split LG, VM122C INVERT. 12000BTU	001-001-10916	08/12/2015	880,00	1760,00	348,18	362,83	1.397,17	
2	Teléfono Inalámbrico	002-001-31312	03/10/2017	125,00	125,00	1,98	3,01	121,99	
2	Nokia 105	002-001-31312	03/10/2017	94,00	94,00	1,48	2,25	91,75	
						10099,00	2.361,26	2.445,31	7.653,69
LISTADO DE ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017					76978,42	29.220,44	30.189,29	46.789,13	

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 2016	AÑO 2017
Cuentas por Pagar a Proveedores (a)	168955.53	35268.58
Anticipo de clientes	18.38	0.00
TOTAL ==>>	168973.91	35268.58

(a) A los proveedores que se adeudan son los siguientes:

Cartera por Pagar al 31 de Diciembre 2017			
Proveedor	# Documento	F. Emisión	Total
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.			13.083,01
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000007491	07/09/2017	450,31
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000007729	20/09/2017	3.163,42
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000007810	26/09/2017	1.254,38
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000008048	06/10/2017	333,23
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000008105	11/10/2017	1.438,36
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000008262	18/10/2017	1.867,67
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000008325	23/10/2017	743,62
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000009232	13/12/2017	1.746,09
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000009233	13/12/2017	407,43
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000009309	18/12/2017	1.417,80
Exclusividades Farmaceuticas Rivera Exfari Cia. Ltda.	001-001-000009310	18/12/2017	260,70
Inserter C. Ltda.			4.479,25
Inserter C. Ltda.	001-001-000026665	04/10/2016	1.064,00
Inserter C. Ltda.	001-001-000026547	04/10/2016	38,08
Inserter C. Ltda.	001-001-000027143	07/11/2016	38,08
Inserter C. Ltda.	001-001-000027256	09/11/2016	1.064,00
Inserter C. Ltda.	001-001-000027303	06/12/2016	1.064,00
Inserter C. Ltda.	001-001-000027508	06/12/2016	38,08
Inserter C. Ltda.	001-001-000027955	07/01/2017	1.064,00
Inserter C. Ltda.	001-001-000027957	09/01/2017	38,08
Inserter C. Ltda.	001-001-000028299	09/02/2017	70,93
Recor Dental y Quimedic S.A.			3.548,94
Recor Dental y Quimedic S.A.	007-003-0002856	05/07/2016	18,80
Recor Dental y Quimedic S.A.	007-003-000002864	06/07/2016	350,32
Recor Dental y Quimedic S.A.	007-003-000002929	11/07/2016	445,57
Recor Dental y Quimedic S.A.	007-003-000003192	22/08/2016	2.734,25
Prodontomed S.A.			2.787,91
Prodontomed S.A.	009-002-000018094	15/03/2016	57,82
Prodontomed S.A.	009-002-000022459	15/07/2016	284,71
Prodontomed S.A.	009-002-000023127	04/08/2016	2.445,38
Canaanglobal S.A.			1.766,03
Canaanglobal S.A.	001-001-000000143	05/12/2017	1.766,03
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth			824,30
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000034976	27/03/2017	161,02
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000038393	31/05/2017	136,00

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000039712	05/07/2017	296,00
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000039671	05/07/2017	140,50
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000039748	07/07/2017	21,48
Muñoz Morales Alexandra Elizabeth	001-001-000041020	13/12/2017	69,30
Quezada Gallardo Jaime Enrique			723,60
Quezada Gallardo Jaime Enrique	001-001-000000102	29/12/2017	723,60
Pagupa Soft			669,36
Pagupa Soft	002-001-0007525	11/04/2016	365,57
Pagupa Soft	002-001-0007698	09/06/2016	303,79
Romero Ochoa Carmen Judith			666,85
Romero Ochoa Carmen Judith	001-001-000001642	20/03/2017	376,73
Romero Ochoa Carmen Judith	001-001-000001651	27/03/2017	290,12
Falconi Romero Leonardo David			649,98
Falconi Romero Leonardo David	001-001-000000302	15/12/2017	599,99
Falconi Romero Leonardo David	001-001-000000304	15/12/2017	49,99
Nagua Nagua Luis Homero			636,33
Nagua Nagua Luis Homero	001-001-000028483	05/01/2017	104,34
Nagua Nagua Luis Homero	001-001-000028817	09/02/2017	522,10
Nagua Nagua Luis Homero	001-001-000028816	09/02/2017	9,89
SERDISAN C. LTDA			629,34
SERDISAN C. LTDA	001-001-000067853	09/12/2016	629,34
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO			606,41
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000043105	25/05/2016	86,02
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000043999	02/06/2016	35,03
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000044392	05/07/2016	64,28
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000044959	16/08/2016	21,47
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000045453	21/09/2016	157,63
PAZMIÑO RODRIGUEZ RUBEN ALFONSO	002-001-000048252	30/11/2017	241,98
FNC Medical Products Cia. Ltda.			500,00
FNC Medical Products Cia. Ltda.	001-001-000037194	15/11/2016	333,14
FNC Medical Products Cia. Ltda.	001-001-000037299	25/11/2016	166,86
Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT - EP			477,61
Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT - EP	001-777-081627784	03/12/2017	262,23
Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT - EP	001-777-081618149	03/12/2017	192,64
Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT - EP	001-777-081627785	03/12/2017	22,74
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL			452,73
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000029358	31/10/2016	21,76
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000029577	16/11/2016	18,50
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000030012	15/12/2016	85,89
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000030179	28/12/2016	41,34
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000030650	24/01/2017	19,58
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000030736	30/01/2017	159,33
MUÑOZ MORALES ALDO PAÚL	001-001-000033996	19/09/2017	106,33
Godoy Armijos Marco Vicente			397,82
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004140	09/03/2017	10,56
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004148	30/03/2017	50,30
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004187	28/04/2017	92,23
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004221	31/05/2017	67,87
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004247	30/06/2017	46,83
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004280	31/07/2017	38,17

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004297	30/08/2017	29,48
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004323	02/10/2017	27,75
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004363	31/10/2017	34,63
Sánchez Paredes Walter Horacio			378,47
Sánchez Paredes Walter Horacio	001-001-000025617	11/11/2016	39,51
Sánchez Paredes Walter Horacio	001-001-000025791	13/12/2016	338,96
Trionica Computación C. Ltda.			279,98
Trionica Computación C. Ltda.	001-103-000006772	28/11/2017	279,98
Paladines Loayza Paul Alejandro			251,00
Paladines Loayza Paul Alejandro	001-001-000000005	20/07/2017	30,00
Paladines Loayza Paul Alejandro	001-001-000000031	01/12/2017	221,00
Sotomayor Vaca Carlos Fernando			225,00
Sotomayor Vaca Carlos Fernando	001-001-000001934	17/02/2017	225,00
Galarza Guamán George de Jesús			217,04
Galarza Guamán George de Jesús	002-001-000031312	03/10/2017	217,04
Apolo Ochoa Angel Paul			183,51
Apolo Ochoa Angel Paul	002-002-000008513	28/12/2017	183,51
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi			175,00
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000085	11/09/2017	40,00
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000110	21/12/2017	135,00
MATAMOROS MOSQUERA JORGE MARIO			173,87
MATAMOROS MOSQUERA JORGE MARIO	001-001-000001454	25/11/2017	173,87
Movistar			103,04
Movistar	001-327-041098511	12/12/2017	103,04
CASTILLO LEY MIRIAN ESMERALDAS			101,47
CASTILLO LEY MIRIAN ESMERALDAS	001-001-000023292	08/11/2017	101,47
Apolo Naranjo Milton Rolando			94,30
Apolo Naranjo Milton Rolando	001-001-000000917	11/10/2017	94,30
Contifico			93,49
Contifico	001-001-000038472	05/12/2017	93,49
Unilimpio S.A			47,38
Unilimpio S.A	001-015-000002509	20/12/2017	47,38
López Villalta Jorge Edison			21,68
López Villalta Jorge Edison	001-001-000001684	06/10/2017	21,68
Rodríguez Valarezo Manuel Enrique			15,46
Rodríguez Valarezo Manuel Enrique	001-001-000000224	27/03/2017	15,46
Saifel Industria Astudillo & CIA.			8,42
Saifel Industria Astudillo & CIA.	001-001-000020463	26/10/2017	8,42
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES AL 31 DE DICIEMBRE 2017			35.268,58

(201) Obligaciones con Instituciones Financieras

Los saldos que se adeudan a Instituciones Financieras son:

Cuenta	AÑO 2016	AÑO 2017
Cheques por Pagar	28215.14	7927.39
TOTAL ==>>	28215.14	7927.39

(202) Préstamos de Accionistas o Socios

No se adeudan a los accionistas valores a corto plazo

(203) Crédito a Mutuo

No se adeudan valores a corto plazo en el año 2017.

Cuenta	AÑO 2016	AÑO 2017
Ing. Ma.Eugenia Toro De Villacis	0.00	0.00
Prosaludoro S.A.-Empresa Relacionada	30938.39	0.00
Kenneth Kow	0.00	0.00
Ing.Mary Toro Paladines	113.80	0.00
Darwin Beltran	0.00	0.00
TOTAL ===>>	31052.19	0.00

(204) Porción de obligaciones emitidas

Se adeudan las siguientes obligaciones emitidas a cumplirse en el próximo periodo contable.

Cuenta	AÑO 2016	AÑO 2017
Impuestos por pagar	0.00	13823.90
Sueldos por pagar	0.00	23255.16
Multas personal	0.00	93.34
Finiquitos por pagar	0.00	1363.11
TOTAL ===>>	0.00	38535.51

(205) 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 2016	AÑO 2017
Part. Trabajadores 15%	3296.92	2661.35
9.45% Aportes Individuales less Por Pagar	6447.29	5394.30
11.15% Aportes Patronales less Por Pagar	7607.39	5680.13
1% Secap - lece Por Pagar	691.63	537.56
Préstamos Quirografarios	6897.89	1148.38
Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	17505.55	42002.90
Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	7496.90	7504.17
Vacaciones Por Pagar	13896.91	11676.66
Fondos de Reservas	466.06	989.06
less por pagar	0.00	6446.48
TOTAL ===>>	64306.54	84040.99

(206) Otros pasivos corrientes

Las obligaciones emitidas corrientes son las siguientes:

Cuentas	AÑO 2016	AÑO 2017
Relacion de Dependencia	560.37	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transp. Privado, Públ. O Privado de Carga	91.87	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 1% Transf. De Bienes Muebles De Nat. Corp.	0.00	0.00
Otras Retenciones Aplicables 2%	50.94	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 8% Servicios predomina intelecto	0.00	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 8% Arrendamientos	111.40	0.00
Ret.Fte.Imp.Rta. 10% Honorarios	193.46	0.00
Ret. Iva 30% Bienes Por Pagar	5.63	0.00
Ret. Iva 70% Servicios Por Pagar	139.16	0.00
Ret. Iva 100% Servicios Por Pagar	6.75	0.00
Impuestos Tributarios Por Pagar	946.74	0.00
Sueldos por pagar	95506.34	0.00
Sueldos Funcionarios por pagar	12436.56	0.00
Multas Personal	86.67	0.00
Prestamos empleados por pagar	0.00	1013.52
TOTAL ==>>	110135.89	1013.52

(207) Cuentas y Documentos por pagar comerciales NO corrientes

Cuentas	AÑO 2016	AÑO 2017
Cuentas por pagar No corrientes (a)	0.00	909750.58
TOTAL ==>>	0.00	90970.58

(a) El detalle de las cuentas por pagar no corrientes es el siguiente:

Cartera por Pagar no corriente			
Proveedor	# Documento	F. Emisión	Total
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.			64.334,37
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000084	31/05/2016	11.497,65
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-024-000000129	31/05/2016	14,36
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000098	30/06/2016	11.902,67
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000114	30/07/2016	10.850,13
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000129	31/08/2016	9.643,08
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000138	30/09/2016	9.163,72
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000152	31/10/2016	7.484,72
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000188	06/12/2016	3.778,04
Díaz Arroyo Ana Patricia			15.412,58
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-001-000033429	20/04/2017	4.692,83
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-001-000033430	20/04/2017	3.422,41
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-001-000033829	21/06/2017	4.818,51
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-001-000034034	17/07/2017	2.478,83
Ayala Díaz Roberto Javier			11.223,63
Ayala Díaz Roberto Javier	002-001-000000106	27/09/2017	3.599,64
Ayala Díaz Roberto Javier	002-001-000000105	27/09/2017	2.409,80
Ayala Díaz Roberto Javier	002-001-000000113	15/11/2017	5.214,19
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES			90.970,58

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

(208) Otras cuentas por pagar Relacionadas locales

Las obligaciones a largo plazo con los accionistas son:

Cuentas	AÑO 2016	AÑO 2017
Ing. Patricio Sánchez L/P	24216.48	11000.00
Ing. Cesar Guzmán L/P	16255.31	0.00
Ing. María Eugenia Toro	19361.63	0.00
Sánchez Patricio-Coop.Sta Rosa	6364.65	15474.72
TOTAL ===>>	66198.07	26474.72

(209) Porción no corrientes de obligaciones emitidas

Cuentas	AÑO 2016	AÑO 2017
Sueldos Funcionarios por pagar	0.00	193451.82
TOTAL ===>>	0.00	193451.82

(300) Capital Social

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

(301) Reserva Legal

MEDICALGUABO S.A. no cuenta con reserva legal en el periodo actual

(303) Resultados del Ejercicio

El resultado del ejercicio 2017 expresado bajo normativa contable NIIF, refleja los siguientes datos:

Cuentas	AÑO 2016	AÑO 2017
Resultado del Ejercicio	10152.67	(29333.33)
TOTAL ===>>	10152.67	(29333.33)

(400) Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2017, se facturo lo siguiente por Ventas de Servicios:

Al 31 de diciembre	AÑO 2017
Prestaciones Locales de servicios	669483.35
Otros ingresos (provisión de ingresos)	75546.39
TOTALES ===>>	745032.74

(400) Otros Ingresos Financieros

Cuentas	AÑO 2017
Intereses Coop. Sta. Rosa	56.02
TOTAL ===>>	56.02

(401) Gastos Administrativos

Al 31 de diciembre	AÑO 2017
Sueldos , salarios y demás remuneraciones	243123.31
Beneficios Sociales, indemnizaciones,etc	33031.49

Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017

Aportes a la seguridad social, IECE(Fdo. De Reserva)	48103.06
Honorarios a Profesionales	5113.98
Desahucio	287.50
Depreciación Propiedades Planta y Equipo	7952.36
Promoción y Publicidad	3490.04
Tranporte	1030.17
Arrendamiento operativo	22992.41
Suministros	654.21
Seguros	65.51
Impuestos contribuciones	4393.98
Comisiones y similares	2666.94
Otros	1167.13
Gastos Financieros por costos de transacción	382.34
Gastos Financieros por intereses	266.96
Gastos por intereses pagados por terceros	23051.76
TOTALES ==>>	397770.15

(402) Costos Producción

Comprenden los costos incurridos en el proceso de producción:

Al 31 de diciembre	AÑO 2017
Materia prima	72939.94
Mano de obra	275116.60
Otros Costos de Producción	28592.40
TOTAL DE COSTOS ==>>	376648.94

(500) Transacciones entre partes relacionadas

Los saldos con los que se termina el año 2017 entre partes relacionadas son como sigue:

Al 31 de diciembre	AÑO 2017
Otras Cuentas por Cobrar	1923.51
Otras Cuentas por Pagar	27488.24

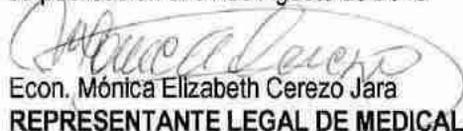
(501) Pasivos Contingentes.

Concluido el periodo 2017 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 2017 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 31 de Agosto de 2018


Econ. Mónica Elizabeth Cerezo Jara
REPRESENTANTE LEGAL DE MEDICALGUABO S.A.