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 2018

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. Marluxi Lorena Figueroa Muñoz- Gerente General. Nombramiento inscrito en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 41 en la fecha 22 de Febrero de 2019.
- Ing. César Eduardo Guzmán García - Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón El Guabo, número 33 en la fecha 13 de Febrero de 2019.

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 2018 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 períodos:
  - Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018
  - Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de diciembre del 2018
  - Estado de Resultados Integrales al 31 de diciembre del 2018
  - Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre del 2018
- **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

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 periodo 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 periodo 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 interès 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 periodo 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		2017	2018
Caja Chica	(a)	200.00	200.00
Bancos Moneda Nacional	(b)	231.14	19.67
Coop. Ahorro y Credito Sta. Rosa	(c)	244.82	2122.07
TOTALES →		**675.95**	**2341.74**

(a) Al 31 de Diciembre 2018, corresponde valores asignados de caja chica a personal de confianza según los establecen los reglamentos correspondientes.

(b) Al 31 de Diciembre de 2018, 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 2018, 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		2017	2018
Clientes Varios	(a)	30957.13	102.02
Provisión por cobrar IESS	(b)	303551.18	222832.16
Prosaludoro S.A- Empresa Relacionada	(c)	4868.11	99855.95
Coproplay SA -Empresa Relacionada	(d)	14055.40	14075.40
Otras Cuentas por cobrar		0.00	142.58
TOTALES →		**353431.82**	**337008.11**

(a) Al 31 de Diciembre de 2018, tenemos por cobrar facturas que totalizan $102.02, se mantiene seguridad de cobro y son las siguientes:

MEDICALGUABO S A
Cartera por Cobrar (Detallado)
Fecha de Corte: 31/12/2018

Cliente	# Documento	F. Emisión	Total
MINERIA EL PORVENIR S.A. MINPORSA			**74,94**
MINERIA EL PORVENIR S.A. MINPORSA	001-001-000000051	26/07/2018	74,94
M&F Mediserv Cia Ltda			**16,07**
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000015	02/10/2017	15,62
M&F Mediserv Cia Ltda	001-002-000000013	02/10/2017	2,45
PROASSISMED S.A.			**9,00**
PROASSISMED S.A.	001-002-000000004	02/10/2017	5,00
PROASSISMED S.A.	001-002-000000029	02/02/2018	2,00
PROASSISMED S.A.	001-002-000000043	02/04/2018	2,00
INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS			**0,01**
INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	001-001-000000072	03/12/2018	0,01
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			**102,02**

(b) Al 31 de Diciembre de 2018, tenemos provisión por cobrar por $222832.16 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 2018, la empresa relacionada Prosaludoro SA por disposición de socios al realizarse transferencias de valores por cubrir obligaciones.

(d) Al 31 de Diciembre de 2018, la empresa relacionada Coproplay SA, por disposición de socios al realizarse transferencias de valores por cubrir obligaciones.

(103) Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2018, terminamos con el siguiente stock

Diciembre 31	2017	2018
Inventario de Instrumentales Odontológicos	3759.23	3951.36
Inventario de Instrumentales Ginecológicos	216.90	216.90
Inventario de Instrumentales Médicos	594.04	953.31
Inventario de Insumos Ginecológicos	435.10	442.33
Inventario de Insumos Médicos	104.45	140.98
Inventario de Insumos Odontológicos	3836.56	3883.36
Inventario de Farmacia	8553.58	18620.42
Inventario de Señaleticas y varios	750.00	750.00
TOTALES →	**18249.86**	**28968.68**

El Inventario final con el que se cierra el periodo 2018 es de $28968.68.

(104) Activos pagados por anticipado

Diciembre 31		2017	2018
Anticipo a Proveedores	(a)	15321.04	27175.93
Anticipo de Sueldos	(b)	1146.71	724.42
TOTALES →		**16467.75**	**27900.35**

a) Los saldos por anticipo a proveedores corresponden a:

ANTICIPO A PROVEEDORES	2018
Unilimpio SA	2.54
Exfari	15.61
Cañetaco Idrovo Johanna	4173.59
Garcia Pazmiño Lyliam	22984.19
TOTALES →	**27175.93**

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

ANTICIPO DE SUELDOS	2018
Mariuxi Porras	724.42
TOTALES →	**724.42**

(105) Activos por impuestos corrientes

Para el período 2018, terminamos con los siguientes activos por impuestos corrientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018
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	12949.04
Crédito Tributario por Impuesto a la renta AÑO 2018	10058.89
TOTALES →	**46084.47**

(106) Otros Activos corrientes

Al 31 de Diciembre de 2018, contamos con lo detallado en el rubro de Otros activos corrientes

Diciembre 31	**2017**	**2018**
Depósitos en Garantía	7200.00	3600.00
TOTALES →	**7200.00**	**3600.00**

(107) Propiedades, Planta y Equipo

Diciembre 31		**2017**	**2018**
Activo Fijo Depreciable	(a)	76978.42	82622.32
(-) Dep. Acumulada		(30189.29)	(39408.83)
TOTALES →		**46789.13**	**43213.49**

a) Los activos fijos se miden al costo menos la depreciación y deterioro acumulados, 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 periodo 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 2017**	**AÑO 2018**
Cuentas por Pagar a Proveedores (a)	35268.58	74767.78
TOTAL ===>>	**35268.58**	**74767.78**

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

Proveedor	# Documento	F. Emisión	Total
Laboratorio Clínico Interlab			**45.180,23**
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000867	18/06/2018	4.368,46
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000868	18/06/2018	626,93
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000874	24/07/2018	4.371,95
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000876	24/07/2018	601,92
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000875	24/07/2018	586,68
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000880	08/08/2018	4.111,76
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000887	13/08/2018	1.414,92
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000900	30/08/2018	757,59
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000911	21/09/2018	5.644,44
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000912	21/09/2018	900,47
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000919	12/10/2018	5.647,50

Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000920	12/10/2018	966,23
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000927	17/10/2018	1.224,79
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000921	17/10/2018	946,03
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000933	24/10/2018	585,06
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000945	28/11/2018	6.270,18
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000951	28/12/2018	5.184,92
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000959	28/12/2018	735,59
Laboratorio Clínico Interlab	001-001-000000957	28/12/2018	234,81
Díaz Arroyo Ana Patricia			**8.481,88**
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-003-000000161	24/01/2018	5.532,45
Díaz Arroyo Ana Patricia	002-003-000000327	15/02/2018	2.949,43
Exfari Cia. Ltda.			**7.585,11**
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015106	13/11/2018	3.734,51
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015107	13/11/2018	619,96
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015173	16/11/2018	1.643,82
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015475	05/12/2018	1.348,23
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015522	10/12/2018	106,62
Exfari Cia. Ltda.	001-001-000015613	14/12/2018	131,97
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
Pazmiño Ruben			**2.663,54**
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000045453	21/09/2016	1,00
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000048252	30/11/2017	241,98
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000048807	17/01/2018	239,76
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000049092	07/02/2018	138,75
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000049299	27/02/2018	330,46
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000049734	24/04/2018	204,13
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000049732	24/04/2018	14,43
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000050803	26/07/2018	177,60
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051025	15/08/2018	93,61
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051251	07/09/2018	138,75
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051259	10/09/2018	34,65
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051326	17/09/2018	14,43
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051584	16/10/2018	750,94
Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000051887	18/11/2018	111,00

Pazmiño Ruben Alfonso	002-001-000052153	18/12/2018	172,05
Galarza Guamán George			**1.914,79**
Galarza Guamán George	002-001-000033457	23/05/2018	386,79
Galarza Guamán George	002-001-000034019	30/08/2018	1.528,00
Luna Riofrio Eliana			**724,95**
Luna Riofrio Eliana	001-001-000001209	20/08/2018	80,55
Luna Riofrio Eliana	001-001-000001295	22/12/2018	644,40
Quezada Gallardo Jaime			**720,00**
Quezada Gallardo Jaime	001-001-000000121	30/12/2018	720,00
Hispana De Seguros S.A.			**624,28**
Hispana De Seguros S.A.	001-004-000571743	27/11/2018	624,28
Corporación Nacional De Telecom. CNT - EP			**552,47**
Cnt - Ep	001-777-110116918	03/12/2018	330,50
Cnt - Ep	001-777-110271726	03/12/2018	192,64
Cnt - Ep	001-777-110116919	03/12/2018	29,33
Figueroa Muñoz Susetty			**543,50**
Figueroa Muñoz Susetty	001-001-000000067	28/12/2018	368,50
Figueroa Muñoz Susetty	001-001-000000077	28/12/2018	175,00
Quizhpe Nagua Tania			**445,00**
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000085	11/09/2017	40,00
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000110	21/12/2017	135,00
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000113	07/03/2018	135,00
Quizhpe Nagua Tania Mariuxi	001-001-000000115	06/06/2018	135,00
Corporación Nacional De Electricidad Cnel- Ep			**442,56**
Cnel- Ep	073-002-013130006	19/01/2018	30,44
Cnel- Ep	073-002-000418479	14/12/2018	226,59
Cnel- Ep	073-002-000418478	14/12/2018	133,63
Cnel- Ep	073-002-000418480	14/12/2018	43,20
Cnel- Ep	073-002-000418477	14/12/2018	8,70
Muñoz Morales Alexandra			**426,27**
Muñoz Morales Alexandra	001-001-000039712	05/07/2017	194,99
Muñoz Morales Alexandra	001-001-000039671	05/07/2017	140,50
Muñoz Morales Alexandra	001-001-000039748	07/07/2017	21,48
Muñoz Morales Alexandra	001-001-000041020	13/12/2017	69,30
Medina Chalán Rosario			**400,00**
Medina Chalán Rosario	001-001-000000164	30/12/2018	400,00
Mocha Pelaez Fabian			**254,78**
Mocha Pelaez Fabian	001-001-000000022	19/09/2018	254,78
Salazar Espinoza Segundo			**125,80**
Salazar Espinoza Segundo	001-001-000000054	06/12/2018	125,80
Ortiz Sanchez Jose Javier			**121,40**
Ortiz Sanchez Jose Javier	001-001-000000119	19/10/2018	0,80
Ortiz Sanchez Jose Javier	001-001-000000124	18/12/2018	120,60
Rivas Delgado Diana			**121,35**
Rivas Delgado Diana	002-002-000048206	04/05/2018	121,35
Lopez Mosquera Estela			**120,00**
Lopez Mosquera Estela	001-001-000000409	30/12/2018	120,00
Suqui Murillo Angel Ruben			**100,00**
Suqui Murillo Angel Ruben	001-001-000000129	31/12/2018	100,00
Apolo Naranjo Milton			**94,30**

Apolo Naranjo Milton Rolando	001-001-000000917	11/10/2017	94,30
Movistar			**66,42**
Movistar	001-327-051774476	12/12/2018	66,42
Godoy Armijos Marco			**65,92**
Godoy Armijos Marco Vicente	003-001-000004546	28/12/2018	65,92
Muñoz Morales Aldo			**49,95**
Muñoz Morales Aldo	001-001-000035726	16/04/2018	49,95
Vega Quemaza Tania Patricia			**47,50**
Vega Quemaza Tania Patricia	001-001-000000004	26/12/2018	47,50
Gadere S.A.			**31,15**
Gadere S.A.	005-001-000006239	20/11/2018	31,15
Zaldúa Vélez Jorge			**29,70**
Zaldúa Vélez Jorge Humberto	001-001-000009936	31/12/2018	29,70
Rodriguez Valarezo Manuel			**15,46**
Rodriguez Valarezo Manuel	001-001-000000224	27/03/2017	15,46
Matamoros Mosquera Jorge			**11,66**
Matamoros Mosquera Jorge Mario	001-001-000001617	14/05/2018	11,66
Tapia Mendoza Kleber Giovanny			**10,60**
Tapia Mendoza Kleber Giovanny	001-006-000040890	18/10/2018	9,56
Tapia Mendoza Kleber Giovanny	001-006-000040869	18/10/2018	1,04
Serdisan C. Ltda			**9,00**
Serdisan C. Ltda	001-001-000071437	28/05/2018	9,00
Cooperativa De Ahorro Y Crédito Santa Rosa Ltda.			**0,30**
Cooperativa De Ahorro Y Crédito Santa Rosa Ltda	007-002-000087078	06/11/2018	0,30
Totales			**74.767,78**

(201) Otras cuentas y Documentos por pagar

Cuenta	AÑO 2017	AÑO 2018
Otras relacionadas Locales	0.00	147.84
TOTAL ===>>	**0.00**	**147.84**

(202) Obligaciones con Instituciones Financieras

Los saldos que se adeudan a Instituciones Financieras son:

Cuenta	AÑO 2017	AÑO 2018
Cheques por Pagar	7927.39	9055.12
TOTAL ===>>	**7927.39**	**9055.12**

(203) Prèstamos de Accionistas o Socios

No se adeudan a los accionistas valores a corto plazo

(204) Porción de obligaciones emitidas

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

Cuenta	AÑO 2017	AÑO 2018
Impuestos por pagar	13823.90	3871.02

Sueldos por pagar	23255.16	0.00
Multas personal	93.34	0.00
Finiquitos por pagar	1363.11	0.00
TOTAL ===>>	**38535.51**	**3871.02**

(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 2017	AÑO 2018
Part. Trabajadores 15%	2661.35	4429.37
Obligaciones con el IESS	20195.91	6767.86
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados	61183.73	83264.19
TOTAL ===>>	**84040.99**	**94461.42**

(206) Otros pasivos corrientes

Las obligaciones emitidas corrientes son las siguientes:

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Prestamos empleados por pagar	1013.52	0.00
Anticipo de clientes	0.00	41.86
Otras provisiones	0.00	3825.77
TOTAL ===>>	**1013.52**	**3867.63**

(207) Cuentas y Documentos por pagar comerciales NO corrientes

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Cuentas por pagar No corrientes (a)	909750.58	80248.29
TOTAL ===>>	**90970.58**	**80248.29**

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

Proveedor	# Documento	F. Emisión	Total
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
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.			**53.612,08**
Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana Difare S.A.	001-027-000000084	31/05/2016	789,72
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
TOTALES			80.248,29

(208) Otras cuentas por pagar Relacionadas locales

Las obligaciones a largo plazo con los accionistas son:

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Ing. Patricio Sánchez L/P	11000.00	0.00
Ing. Cesar Guzmán L/P	0.00	0.00
Ing. María Eugenia Toro	0.00	0.00
Sánchez Patricio-Coop.Sta Rosa	15474.72	1031.58
TOTAL ===>>	**26474.72**	**1031.58**

(209) Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Obligaciones Coop. Sta Rosa	0.00	19811.90
TOTAL ===>>	**0.00**	**19811.90**

(210) Porción no corrientes de obligaciones emitidas

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Sueldos Funcionarios por pagar	193451.82	182151.83
TOTAL ===>>	**193451.82**	**182151.83**

(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 2018 expresado bajo normativa contable NIIF, refleja los siguientes datos:

Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2018
Resultado del Ejercicio	(29333.33)	18545.45
TOTAL ===>>	**(29333.33)**	**18545.45**

(400) Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2018, se facturo lo siguiente por Ventas de Servicios:

Al 31 de diciembre	AÑO 2018
Prestaciones Locales de servicios	528177.26
Otros ingresos (provisión de ingresos)	222832.16
TOTALES ===>>	**751009.42**

(400) Otros Ingresos Financieros

Cuentas	AÑO 2018
Intereses Coop. Sta. Rosa	165.86
TOTAL ===>>	165.86

(401) Gastos Administrativos

Al 31 de diciembre	AÑO 2018
Sueldos , salarios y demás remuneraciones	181689.39
Beneficios Sociales, indemnizaciones,etc	32955.64
Aportes a la seguridad social, IECE(Fdo. De Reserva)	36678.41
Honorarios a Profesionales	2328.66
Desahucio	0.00
Depreciación Propiedades Planta y Equipo	5937.74
Promoción y Publicidad	2228.68
Tranporte	1748.12
Arrendamiento operativo	22822.56
Suministros	379.61
Seguros	749.76
Impuestos contribuciones	1053.80
Mantenimiento	6297.30
Otros	4457.48
Gastos Financieros por costos de transacción	114.19
Gastos Financieros por intereses	3599.04
Gastos por intereses pagados por terceros	2944.69
TOTALES ===>>	305985.27

(402) Costos Producción

Comprenden los costos incurridos en el proceso de producción:

Al 31 de diciembre	AÑO 2018
Mano de obra	217048.31
Otros Costos de Producción	198612.56
TOTAL DE COSTOS ===>>	415660.87

(500) Transacciones entre partes relacionadas

Los saldos con los que se termina el año 2018 entre partes relacionadas son como sigue:

Al 31 de diciembre	AÑO 2018
Operaciones de Activo	113931.35

(501) Pasivos Contingentes.

Concluido el periodo 2018 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 2018 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 18 de Abril de 2019

Econ. Mariux Lorena Figueroa Muñoz
REPRESENTANTE LEGAL DE MEDICALGUABO S.A.