

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

1391857896001
Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile
052638849 - 0996644385
cardiovital.cardiocentro@gmail.com

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2018**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS MEDSOLE S.A. fue constituida el 25 de agosto de 2017 en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí, su objeto principal es: ACTIVIDADES A CORTO Y A LARGO PLAZO DE CLINICAS DEL DIA, BASICAS Y GENERALES, ES DECIR ACTIVIDADES MEDICAS, DE DIAGNOSTICO Y DE TRATAMIENTO. Para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá asociarse e intervenir como socio o accionista en la constitución y o aumentos de capital, adquirir acciones de compañías nacionales o extranjeras afines al objeto, y realizar todos los actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas.

MEDSOLE S.A. no mantiene inversiones en acciones ni ejerce influencia significativa sobre otras entidades por lo que no actúa como una entidad controladora, operando como una sola unidad de negocios. Sus acciones no cotizan en el Mercado de Valores.

La emisión de los Estados Financieros correspondiente al ejercicio económico 2018, fue autorizada por la Junta General Ordinaria Universal de Accionistas celebrada el 29 de marzo de 2019.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (Aprobadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad - IASB), adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de Superintendencia de Compañías No. 08. G. DSC de Noviembre 20 del 2008.

Las estimaciones y los supuestos utilizados son revisadas en forma continua por la Administración considerando la información disponible sobre los hechos analizados.

MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS MEDSOLE S.A.

1391857896001

Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile

052638849 - 0996644385

cardiovital.cardiocentro@gmail.com

Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo en el cual se realiza la estimación y/o prospectivamente, si la revisión afecta tanto los periodos actuales como futuros.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Activos Financieros.- La entidad reconoce como Activos Financieros aquellos no derivados, con pagos fijos o determinables que no tienen cotización bursátil. Se incluyen en Activos Corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance que se clasifican como no corrientes. Los Activos Financieros de MEDSOLE S.A. incluyen cuentas por cobrar comerciales y otras.

Deterioro del valor de los activos financieros.- Al final de cada período sobre el que se informa, MEDSOLE S.A. evalúa si existe evidencia objetiva alguna de que un Activo Financiero se encuentra deteriorado en su valor. Un Activo Financiero se considera deteriorado en su valor, solamente si existe evidencia objetiva de deterioro de su valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento que causa la pérdida"), y ese evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del Activo Financiero, que se puede estimar de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores se encuentran con dificultades financiera significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entre en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indican que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

Pasivos Financieros.- Están registrados por el efectivo recibido, neto de abonos realizados y se clasifican en función de sus vencimientos al cierre del ejercicio, es decir, se consideran deudas corrientes aquellas con vencimiento inferior o igual a 12 meses y como deudas no corrientes las de vencimiento superior a dicho periodo. Los pasivos financieros de la Compañía incluyen emisión de obligaciones, préstamos, cuentas por pagar comerciales y otras.

Inventarios.- Se valorizan a su costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos, el costo se determina por el método del costo promedio ponderado (MPP).

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

1391857896001
Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile
052638849 - 0996644385
cardiovital.cardiocentro@gmail.com

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los gastos de venta y distribución.

Deterioro del valor de los Activos No Financieros.- El valor registrado de los Activos No Financieros es analizado periódicamente para determinar si hay indicios de deterioro de valor del mismo. En caso de existir estos indicios, se estima el valor recuperable de los citados activos con el objeto de determinar el deterioro de valor sufrido.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos.- Los Ingresos y Gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Siguiendo los principios recogidos en el marco conceptual de las NIIF's, la entidad registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios. Las ventas de bienes se reconocen cuando los bienes son entregados y la titularidad se ha transferido.

4. NOTAS EXPLICATIVAS DEL BALANCE 2018

4.1. EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE

Saldo al 31 de diciembre de 2018 **USD 1790,75**

El saldo de esta cuenta se compone de los valores que la entidad mantiene en efectivo al momento del cierre del ejercicio fiscal 2018 producto de la aportación del capital de cada accionista y de los ingresos generados por la facturación de servicios una vez que fueran cubiertos los gastos.

4.2. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)

Saldo al 31 de diciembre de 2018 **USD 53,74**

El saldo de esta cuenta corresponde a la suma de las retenciones en la fuente de impuesto a la renta, recibidas de clientes durante el periodo 2018.

4.3. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Saldo al 31 de diciembre de 2018 **USD 221,96**

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

1391857896001
Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile
052638849 - 0996644385
cardiovital.cardiocentro@gmail.com

El saldo de esta cuenta se compone del valor de Impuesto Causado el cual corresponde al 25% sobre el Saldo Utilidad Gravable. Este valor será liquidado en abril 2019 mediante la correspondiente declaración de Impuesto a la Renta.

4.4. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 156,67

Este valor corresponde al 15% de la utilidad del ejercicio antes de impuestos y que será cancelado en el mes de abril 2019 como indica la normativa relacionada.

4.5. CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 800,00

El saldo de esta cuenta se compone por la participación de los socios de la compañía según el siguiente detalle:

APELLIDOS Y NOMBRES	# CEDULA	ACCIONES	VALOR DOLARES	% PARTIC
BALDA ALCIVAR ANDREA PATRICIA	1308431723	4	32,00	4,0 %
VILLACIS NAVARRETE GABRIEL EDUARDO	1310019714	3	24,00	3,0 %
ZAMBRANO VILLACIS JOSE GABRIEL	1308749983	91	728,00	91,0 %
ZAMBRANO VILLACIS JUAN GABRIEL	1309513123	2	16,00	2,0 %
		100	800,00	100,0 %

4.6. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 665,86

Este valor corresponde al saldo de la utilidad gravable menos el impuesto causado, equivalente a la utilidad neta del periodo producto de las actividades propias de la entidad.

4.7. SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 5367,87

Este valor corresponde a la sumatoria de las remuneraciones de los empleados de la compañía durante el periodo 2018.

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

1391857896001

Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile

052638849 - 0996644385

cardiovital.cardiocentro@gmail.com

	SUELDO	PERIODO	TOTAL
EMPLEADO 1	403,43	ABR-DIC (9)	3630,87
EMPLEADO 2	193,00	ABR-DIC (9)	1737,00
TOTAL			5367,87

4.8. BENEFICIOS SOCIALES

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 397,62

Este valor corresponde a la sumatoria de los beneficios sociales de los empleados de la compañía durante el periodo 2018.

	XIV SUELDO	XII SUELDO	TOTAL
EMPLEADO 1	0,00	268,95	268,95
EMPLEADO 2	0,00	128,67	128,67
TOTAL			397,62

4.9. APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 598,52

Este valor corresponde a la sumatoria del valor de Aporte Patronal a la Seguridad Social y los Fondos de Reserva de los empleados de la compañía durante el periodo 2018.

	FONDO DE RESERVA	APOORTE PATRONAL	TOTAL
EMPLEADO 1	0,00	404,84	404,84
EMPLEADO 2	0,00	193,68	193,68
TOTAL			598,52

4.10. SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 1730,78

Este valor corresponde a la sumatoria de los insumos médicos adquiridos durante el 2018 para la atención eficiente y de calidad a nuestros pacientes.

4.11. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Saldo al 31 de diciembre de 2018 USD 187,72

Este valor corresponde a la sumatoria de las tasas de servicio 2018 canceladas al Municipio y Cuerpo de Bomberos de Portoviejo, según la siguiente tabla:

**MEDICAL SOLUTION ENTERPRISE PROVEEDORA DE SERVICIOS MEDICOS
MEDSOLE S.A.**

1391857896001

Portoviejo, calle Cicerón Robles entre Av. Reales Tamarindos y Chile

052638849 - 0996644385

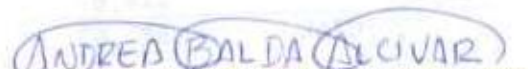
cardiovital.cardiocentro@gmail.com

INSTITUCIÓN	TITULO	VALOR	TOTAL
CUERPO DE BOMBEROS DE PORTOVIEJO	3919859	102,04	102,04
GAD MUNICIPAL DEL CANTON PORTOVIEJO	3854894	57,46	57,46
GAD MUNICIPAL DEL CANTON PORTOVIEJO	3918295	28,22	28,22
TOTAL			187,72

5. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2018 fueron puestos a consideración de la Junta General y posteriormente Aprobados por la misma según consta en el Acta de Junta General Ordinaria Universal celebrada el 29 de marzo de 2019.

Atentamente,


BALDA ALCIVAR ANDREA PATRICIA
1308431723
GERENTE GENERAL MEDSOLE S.A.