

**ADSERMED S.A.**

*Calle Oriente y Calle 7ma.*

**RUC 09930093956001**

**EXP 710279**

**ADSERMED S.A.**

**Estados Financieros**

Correspondientes a los períodos terminados al  
31 de Diciembre de 2016 y 31 de Diciembre del 2015

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio - Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

**ADSERMED S.A.**

Calle Oriente y Calle 7ma.

RUC 09930093956001

EXP 710279

**➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****ADSERMED S.A.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Al 31 de Diciembre del 2016**

	NOTAS	2.016	2.015	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	3.102,59	0,00	3.102,59
Activos Financieros	5			
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados		279.995,83	0,00	279.995,83
(-) Provisión Cuentas Incobrables		0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE</b>				
Crédito Tributario (IR)		10.347,59	0,00	10.347,59
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>293.446,01</b>	<b>0,00</b>	<b>293.446,01</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Otros Activos No Corrientes		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>293.446,01</b>	<b>0,00</b>	<b>293.446,01</b>

Las Notas 1 a 7, forman parte integral de los Estados Financieros de  
ADSERMEDS.A.

# **ADSERMED S.A.**

*Calle Oriente y Calle 7ma.  
RUC 09930093956001  
EXP 710279*

## **➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

	NOTAS	2.016	2.015	VARIACION
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6			
Proveedores Locales		246.839,36	0,00	246.839,36
Otras Cuentas por Pagar		3.458,65	0,00	3.458,65
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		10.587,00	0,00	10.587,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>260.885,01</b>	<b>0,00</b>	<b>260.885,01</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
Locales		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>260.885,01</b>	<b>0,00</b>	<b>260.885,01</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO NETO</b>				
CAPITAL SOCIAL	7			
Capital Suscrito		800,00	0,00	800,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Ganancias Acumulados		0,00	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Ganancia (Pérdida) Netal del Período		31.761,00	0,00	31.761,00
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>		<b>32.561,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.561,00</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>293.446,01</b>	<b>0,00</b>	<b>293.446,01</b>

**Las Notas 1 a 7, forman parte integral de los Estados Financieros de  
ADSERMEDS.A.**

**ADSERMED S.A.**

Calle Oriente y Calle 7ma.

RUC 09930093956001

EXP 710279

**➤ ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****ADSERMED S.A.****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES****Al 31 de Diciembre del 2016**

<b>INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	
PRESTACION DE SERVICIOS	3
Asesoramiento	517.449,68
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>0,00</b>
<b>GANANCIA BRUTA EN VENTAS</b>	<b>517.449,68</b>
<b>GASTOS</b>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	475.101,68
<b>UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES</b>	<b>42.348,00</b>
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	0,00
<b>UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>42.348,00</b>
IMPUESTO A LA RENTA 22%	10.587,00
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>31.761,00</b>

Las Notas 1 a 7, forman parte integral de los Estados Financieros de  
ADSERMEDS.A.

**ADSERMED S.A.**

Calle Oriente y Calle 7ma.  
 RUC 09930093956001  
 EXP 710279

## ➤ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	NOTAS	CAPITAL	APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO  GANANCIA NETA DEL PERIOD	TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	ADOPCION NIIF 1ERA VEZ		
SALDO AL 01-ENE-2016	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aporte para Capital Social		800,00							800,00
Trasferencias									0,00
Otros Cambios									0,00
Ganancia Neta del Período								31.761,00	31.761,00
<b>SALDO AL 31-DIC-2016</b>		<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.761,00</b>	<b>32.561,00</b>

Las Notas 1 a 7, forman parte integral de los Estados Financieros de ADSERMEDS.A.

# **ADSERMED S.A.**

*Calle Oriente y Calle 7ma.  
RUC 09930093956001  
EXP 710279*

## **➤ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

<b>ADSERMED S.A.</b>	
<b>ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO</b>	
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	
	<u>Al 31 de Diciembre</u>
	<b>2.016</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	237.453,85
Otros pagos por actividades de operación	-475.101,68
Impuestos a las ganancias pagados	-10.587,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	250.537,42
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>2.302,59</u></b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Aumento de Capital	800,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b><u>800,00</u></b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b><u>3.102,59</u></b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIOD	0,00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIOD</b>	<b><u>3.102,59</u></b>

Las Notas 1 a 7, forman parte integral de los Estados Financieros de  
ADSERMEDS.A.

## **ADSERMED S.A.**

---

*Calle Oriente y Calle 7ma.  
RUC 09930093956001  
EXP 710279*

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

### **1. Información General**

*ADSERMEDS.A.*, es una sociedad anónima que tiene como principal actividad económica la prestación de servicios de administración de manejo e instalación de consultorios médicos, clínicas y hospitales. Fue constituida en Diciembre de 2016.

#### **1.1. Base de presentación de los Estados Financieros**

Los presentes estados financieros de ADSERMEDS.A.; al 31 de Diciembre del 2016, constituyen los estados financieros anuales de la sociedad, preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

##### **1.1.1. Moneda Funcional y de Presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

### **2. Resumen de las principales políticas contables**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros NIIF de la compañía.

#### **2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. En el balance, los sobregiros bancarios se clasifican como Obligaciones con Instituciones Financieras, en el pasivo corriente.

## **ADSERMED S.A.**

---

*Calle Oriente y Calle 7ma.  
RUC 09930093956001  
EXP 710279*

### **2.2. Capital social**

Las participaciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

## **3. Ingresos de Actividades Ordinarias**

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Servicios de Asesoramiento	517.449,68	0,00
<b>Total de Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>517.449,68</b>	<b>0,00</b>

## **4. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Caja – Bancos	3.102,59	0,00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3.102,59</b>	<b>0,00</b>

## **5. Activos Financieros**

Un detalle de Activos Financieros, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Doc y Ctas por Cobrar a No Relacionados	279.995,83	0,00
Otras Ctas por Cobrar	0,00	0,00
<b>Total de Activos Financieros</b>	<b>279.995,83</b>	<b>0,00</b>

## **ADSERMED S.A.**

---

*Calle Oriente y Calle 7ma.  
RUC 09930093956001  
EXP 710279*

### **6. Cuentas y Documentos por Pagar**

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Proveedores Locales	246.839,36	0,00
Otras Ctas por Pagar	3.458,65	0,00
<b>Total de Ctas y Doc por Pagar</b>	<b>250.298,01</b>	<b>0,00</b>

### **7. Capital Social**

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

### **8. Hechos Posteriores**

Entre el 31 de Diciembre de 2016 y el 30 de Junio del 2017, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



---

**APROBADO POR**  
**ALEX PALMAAREVALO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**