

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 2019 y 31 de Diciembre del 2018

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 2019				
	NOTAS	2.019	2.018	VARIACION
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	801,64	5.888,91	-5.087,27
ACTIVOS FINANCIEROS				
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados		67.890,56	91.959,77	-24.069,21
(-) Provisión Cuentas Incobrables		0,00	0,00	0,00
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE				
Crédito Tributario (IR)		196,05	196,05	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		68.888,25	98.044,73	-29.156,48
ACTIVO NO CORRIENTE				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Otros Activos No Corrientes		5.031,06	0,00	5.031,06
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.031,06	0,00	5.031,06
TOTAL DE ACTIVOS		73.919,31	98.044,73	-24.125,42

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**

ADSERMED S.A.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2019				
	NOTAS	2.019	2.018	VARIACION
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6			
Proveedores Locales		0,00	24.019,34	-24.019,34
Otras Cuentas por Pagar		0,00	0,00	0,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		0,86	0,00	0,86
TOTAL PASIVO CORRIENTE		0,86	24.019,34	-24.018,48
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
Locales		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS		0,86	24.019,34	-24.018,48
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	7			
Capital Suscrito		800,00	800,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Ganancias Acumuladas		73.115,39	72.760,68	354,71
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Ganancia (Pérdida) Netal del Período		3,06	464,71	-461,65
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		73.918,45	74.025,39	-106,94
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		73.919,31	98.044,73	-24.125,42

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 2019

INGRESOS	NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
PRESTACION DE SERVICIOS	3	155,89
Asesoramiento		0,00
Otros Ingresos		155,89
COSTO DE VENTAS		0,00
GANANCIA BRUTA EN VENTAS		155,89
GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		151,97
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES		3,92
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		0,00
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA		3,92
IMPUESTO A LA RENTA		0,86
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		3,06

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

ADSERMED S.A. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Al 31 de Diciembre del 2019 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)								
	NOTAS	CAPITAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	ADOPCION NIIF 1ERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 01-ENE-2019	7	800,00	0,00	0,00	72.760,68	0,00	464,71	74.025,39
Aporte para Capital Social								0,00
Trasferencias					354,71		-464,71	-110,00
Otros Cambios								0,00
Ganancia Neta del Período							3,06	3,06
SALDO AL 31-DIC-2019		800,00	0,00	0,00	73.115,39	0,00	3,06	73.918,45

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

ADSERMED S.A.	
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO	
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	
	<u>Al 31 de Diciembre</u>
	2.019
ACTIVIDADES DE OPERACION	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	24.225,10
Otros pagos por actividades de operación	-151,97
Impuestos a las ganancias pagados	-0,86
Otras entradas (salidas) de efectivo	-24.128,48
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-56,21
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-5.031,06
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento de Capital	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-5.087,27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	5.888,91
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	801,64

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 2018.

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de ADSERMEDS.A.; al 31 de Diciembre del 2019, 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 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Servicios de Asesoramiento	0,00	5,01
Otros Ingresos	155,89	464,71
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	155,89	469,72

4. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Caja – Bancos	801,64	5.888,91
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	801,64	5.888,91

5. Activos Financieros

Un detalle de Activos Financieros, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Doc y Ctas por Cobrar a No Relacionados	67.890,56	91.959,77
Otras Ctas por Cobrar	0,00	0,00
Total de Activos Financieros	67.890,56	91.959,77

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 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Proveedores Locales	0,00	24.019,34
Otras Ctas por Pagar	0,00	0,00
Total de Ctas y Doc por Pagar	0,00	24.019,34

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 2019 y el 15 de Julio del 2020, 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**