



INFORME DE COMISARIO

A los señores Accionistas de:

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.

1. De acuerdo a lo establecido en los Estatutos Sociales de la Compañía, en calidad de Comisario principal de la Compañía, he revisado el estado de situación financiera de **ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.** al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes estados de situación financiera, estado de resultados integral, de evolución del patrimonio, de flujos de efectivo y las notas explicativas correspondientes de las principales políticas contables aplicadas durante el ejercicio 2019; para establecer si las transacciones realizadas durante el año han sido registradas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S; cuentan con los soportes respectivos y si la documentación es correspondiente a los registros contables. Forma parte de mi revisión los libros sociales y el cumplimiento de las obligaciones tributarias.
2. La revisión a los estados financieros se realizó mediante pruebas selectivas, para asegurarme de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en dichos estados financieros, se incluyó la verificación del cumplimiento de las disposiciones y resoluciones tomadas por las Juntas Generales de Accionistas, así como las autorizaciones del Directorio.
3. En base a la revisión realizada y al examen efectuado por los auditores externos, concluyó que:
 - Los estados financieros de **ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.** al 31 de diciembre de 2019 han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S, guardan correspondencia con la documentación y registros contables; y demuestran razonablemente la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los flujos de efectivo y su evolución patrimonial.
 - La Compañía registra como capital accionario un valor de USD. 22,448 dólares para el año 2019, que corresponde a los gastos que se incurrieron para la constitución de **ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.**; el plazo para la capitalización total culmina en el ejercicio 2020.
 - La Administración de la Compañía ha dado cumplimiento de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de cada una de las Resoluciones tomadas por las Juntas Generales y las autorizaciones del Directorio.
 - Las convocatorias a Juntas Generales de Accionistas, se efectuaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes. Los libros de actas de las Juntas Generales y del Directorio así como los expedientes de las Juntas Generales se mantienen de acuerdo con la Ley. Así mismo los libros de acciones y accionistas



LCDO. HENRY PROAÑO A.
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

FONO: (02) 3201-231 * CELULAR: 0998833816
CORREO ELECTRÓNICO: henry1218@live.com

- La Compañía **ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.** con RUC 1792891833001 se encuentra al día en el cumplimiento de sus obligaciones como sujeto pasivo por impuestos fiscales.
 - **ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.** cumple con los requisitos legales en materia de propiedad intelectual al disponer de las licencias de uso del software contable en sus operaciones.
 - Los procedimientos de control interno aplicados, son los requeridos a las circunstancias; y el desenvolvimiento de la Compañía a esta fecha, está ajustado a las normas de una correcta administración.
4. Señores Accionistas, he dado cumplimiento a lo dispuesto en la norma establecida en los Artículos 231 numeral 2; 274 y 279 de la Ley Codificada de Compañías Vigente.

Diciembre 31, 2019
Quito – Ecuador



Henry Proaño A.
Registro N° 29596

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en U.S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS			
Activo Corriente:			
Efectivo		6,194	5,804
Cuentas por cobrar no relacionados	C	1,545	235
Servicios y otros pagos anticipados	D	7,710	4,007
Activos por Impuestos Corrientes	L	<u>4,820</u>	<u>280</u>
Total Activo Corriente		20,269	10,326
Activo No Corriente:			
Propiedad, Planta y Equipos	E	7,427	2,322
Activos Intangibles	F	1,498	0,00
Activos por Impuestos Diferidos	L	<u>379</u>	<u>0,00</u>
Total Activo No Corriente		9,304	2,322
TOTAL ACTIVOS		<u>29,574</u>	<u>12,648</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente:			
Cuentas por pagar no relacionados	G	29,443	20,624
Obligaciones financieras	H	1,281	0,00
Pasivos por impuestos corrientes	L	2,072	2,192
Beneficios a los Empleados por pagar	I	4,654	2,837
Otras provisiones	J	<u>1,741</u>	<u>288</u>
Total Pasivo corriente		39,190	25,940
Pasivos No Corriente:			
Obligaciones por beneficios definidos	K	1,711	0,00
Pasivos por impuestos diferidos	L	<u>26</u>	<u>0,00</u>
Total Pasivo No Corriente		<u>1,737</u>	<u>0,00</u>
PATRIMONIO			
Capital social	M	22,448	22,448
Otro Resultado Integral	N	(1,254)	0,00
Resultados acumulados	O	(35,740)	(35,740)
Resultado Ejercicio		<u>3,192</u>	<u>0,00</u>
Total Patrimonio		<u>(11,353)</u>	<u>(13,292)</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>29,574</u>	<u>12,648</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Estado de resultados del período y otros resultados integrales
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en U.S. dólares)

INGRESOS:		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos Ordinarios	P	<u>357,545</u>	<u>57,348</u>
Total ingreso		357,545	57,348
Costos y Gastos:			
(-) Costo de Ventas	Q	173,268	47,692
(-) De Administración	R	105,275	39,169
(-) De Ventas	S	66,964	22,751
(-) Financieros	T	13,441	986
Otros Ingresos	U	<u>4,595</u>	<u>17,510</u>
Total costos y gastos		<u>354,352</u>	<u>(93,088)</u>
Resultado antes de impuesto a las ganancias		3,193	<u>(35,740)</u>
Impuesto a las ganancias			
Impuesto a la renta corriente		2,603	0,00
Impuesto a la renta diferido		<u>26</u>	<u>0,00</u>
Otro Resultado Integral		1,254	<u>(35,740)</u>
Resultado Integral Total		<u>1,939</u>	<u>(35,740)</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Estados de Evolución del Patrimonio
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

	<u>Capital social</u>	<u>Otro Resultado Integral</u>	<u>Resultado Acumulado</u>	<u>Resultado Ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldos al 01 de enero del 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitalización	22,448				22,448
Aportes futuras capitalizaciones					
Dividendos pagados					
Utilidad neta	_____	_____	<u>0,00</u>	<u>(35,740)</u>	<u>(35,740)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2018	22,448	0,00	0,00	<u>(35,740)</u>	(13,292)
Reclasificación			<u>(35,740)</u>		<u>(35,740)</u>
Cruce con cuentas por pagar Socios					
Resultado Integral total		(1,254)			(1,254)
Ajustes				35,740	35,740
Utilidad neta	_____	_____	_____	<u>3,193</u>	<u>3,193</u>
Saldos al 31 de agosto del 2019	<u>22,448</u>	<u>(1,254)</u>	<u>(35,740)</u>	<u>3,193</u>	<u>(11,353)</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes	361,351	74,108
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(359,640)	(21,032)
Otros Ingresos (Gastos)	4,595	23,338
Otros Gastos	<u>0,00</u>	<u>(88,527)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	6,307	(12,113)
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	(7,197)	(2,531)
Otras entradas salidas de efectivo	<u>0,00</u>	<u>(2,000)</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de Inversión	<u>(7,197)</u>	<u>(4,531)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Recepción Línea de Crédito	1,281	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>0,00</u>	<u>(22,448)</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de Inversión	<u>1,281</u>	<u>(22,448)</u>
Efectivo neto total utilizado	<u>390</u>	<u>(39,092)</u>
Efectivo al final del periodo	<u>5,804</u>	<u>44,896</u>
Efectivo al final del periodo	<u>6,194</u>	<u>5,804</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Estados de Flujos de Efectivo (Continuación)
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO		
NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado neto	3,193	(35,740)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	2,092	209
Obligaciones por beneficios definidos	1,711	0,00
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:		
Aumento en cuentas por cobrar no relacionados	(1,310)	(235)
Aumento en otros activos financieros	0,00	(280)
Aumento en servicios y otros pagos anticipados	(3,703)	(2,007)
Aumento por impuestos corrientes	(4,540)	0,00
Aumento por activos intangibles	(1,498)	0,00
Aumento por impuestos diferidos	(380)	0,00
Aumento en cuentas por pagar no relacionados	8,819	16,752
Disminución por impuestos corrientes	(120)	0,00
Aumento beneficios a los empleados por pagar	1,817	2,837
Aumento obligaciones por beneficios definidos	1,454	0,00
Aumento en anticipos de clientes	0,00	30
Aumento en otros pasivos financieros	0,00	6,321
Aumento por impuestos diferidos	26	0,00
Disminución ORI por jubilación y desahucio	(1,254)	0,00
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>6,307</u>	<u>(12,113)</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

A. OPERACIONES

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A., fue constituida el 02 de junio de 2018 en Quito – Ecuador, su actividad principal es la prestación de servicios médicos integrales, mediante asistencia médica hospitalaria, y el financiamiento de los servicios de salud, atención médica en general y medicina a través de planes y programas a nivel nacional e internacional, que incluirán sistemas de salud y medicina prepagada, y otros procedimientos compatibles con estas actividades; y, el cuidado íntegro del ser humano.

B. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad de la compañía se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, establecidas por Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración de la compañía, ha realizado ciertas estimaciones y ha utilizado algunos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales prácticas de contabilidad aplicadas por la compañía se resumen a continuación:

Propiedad y equipos

Están contabilizados al costo de adquisición, los desembolsos por mantenimiento y reparación se registran en gastos al incurrirse en ellos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. El costo se deprecia sin considerar el valor residual de los mismos, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Porcentaje</u>
Maquinaria, equipos	3
Muebles y enseres	10
Equipos de computación	3

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

Activos Intangibles

Están contabilizados al costo de adquisición, los desembolsos por mantenimiento y reparación se registran en gastos al incurrirse en ellos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. El costo se deprecia sin considerar el valor residual, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Porcentaje</u>
Licencias	3

Otros resultados integrales:

En este grupo contable se registran los efectos netos por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros medidos a su valor razonable; propiedades, planta y equipo; activos intangibles y otros (ganancia o pérdida actuarial).

Ingresos

Se reconoce un ingreso en el estado de resultados cuando ha surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con incremento en los activos o un decremento en los pasivos y además el importe del ingreso puede medirse con fiabilidad .

Gastos

Se reconoce un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con u decremento en los activos o un incremento en los pasivos y además el gasto puede medirse con fiabilidad.

C. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Cientes locales	0,00	102
Otras cuentas por cobrar	<u>1,545</u>	<u>133</u>
	<u>1,545</u>	<u>235</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Anticipos a Proveedores	2,331	2,007
Varios	<u>5,379</u>	<u>2,000</u>
	<u>7,710</u>	<u>4,007</u>

E. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	1,607	0,00
Muebles y enseres	1,670	0,00
Equipos de Computación	<u>6,242</u>	<u>2,531</u>
	9,519	2,531
Depreciación acumulada	<u>(2,092)</u>	<u>(209)</u>
	<u>7,427</u>	<u>2,322</u>

Los movimientos de la depreciación vehículos, equipos, muebles y enseres, edificios, fueron como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Saldo inicial, neto	(209)	0,00
Depreciación – gasto	<u>(1,883)</u>	<u>(209)</u>
Saldo final, neto	<u>2,092</u>	<u>209</u>

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

F. ACTIVOS INTANGIBLES

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Software	<u>1,498</u>	<u>0,00</u>
	<u>1,498</u>	<u>0,00</u>
Depreciación acumulada	<u>(0,00)</u>	<u>(0,00)</u>
	<u>1,498</u>	<u>0,00</u>

G. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Proveedores locales	15,915	13,369
Otras cuentas por pagar	<u>13,528</u>	<u>7,255</u>
	<u>29,443</u>	<u>20,624</u>

H. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2109 corresponden a sobregiros bancarios con el Banco del Pichincha.

I. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR PAGAR

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Sueldos por pagar	0,00	1,565
Aportes IESS por pagar	1,199	492
Préstamos Quirografarios	199	88

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

Décimo Tercer Sueldo por pagar	375	105
Décimo Cuarto Sueldo por pagar	1,149	385
Fondo de Reserva	67	0,00
Vacaciones	<u>1,665</u>	<u>202</u>
	<u>4,654</u>	<u>2,837</u>

J. OTRAS PROVISIONES

Corresponden a la provisión por seguro campesino

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Saldo inicial, neto	(288)	0,00
Adiciones	<u>(1,453)</u>	<u>(288)</u>
Saldo final, neto	<u>1,741</u>	<u>288</u>

K. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Jubilación Patronal	733	0,00
Desahucio	<u>978</u>	<u>0,00</u>
	<u>1,711</u>	<u>0,00</u>

Jubilación patronal: De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte y cinco años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

El movimiento en el valor presente de la provisión para la jubilación patronal es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Saldo inicial	(667)	0,00
Costo de los servicios del período	(52)	0,00
Costo por intereses	<u>(14)</u>	<u>0,00</u>
 Total	 <u>733</u>	 <u>0,00</u>

Bonificación por desahucio: De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Entidad entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

El movimiento en el valor presente de la provisión para la bonificación por desahucio es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Saldo inicial	(941)	0,00
Costo de los servicios del período	(20)	0,00
Costo por intereses	<u>(17)</u>	<u>0,00</u>
 Total	 <u>978</u>	 <u>0,00</u>

Los cálculos actuariales del valor presente de la obligación devengada por concepto de beneficios definidos fueron realizados por un actuario independiente al 31 de diciembre de 2019 y 2018. El valor presente de las obligaciones por concepto de beneficios definidos y los costos del servicio actual y el costo del servicio anterior fueron calculados utilizando el método de la unidad de crédito proyectada. Bajo este método los beneficios definidos deben ser atribuidos al período de servicio del empleado y basados en la fórmula del plan, de tal suerte que se atribuye la misma cantidad de beneficio a cada año de servicio, considerando el uso de hipótesis actuariales para calcular el valor presente de dichos beneficios. Estas hipótesis reflejan el valor de dinero a través del tiempo, el incremento salarial y las probabilidades de pago de estos beneficios. Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes por la

experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan o abonan en el Estado de resultados del período y otros resultados integrales.

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

Los supuestos actuariales utilizados para propósitos de los cálculos actuariales fueron los siguientes:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Tasa de descuento	7,20%	N/A
Tasa de incremento salarial	2,60%	N/A
Tasa de incremento de pensiones	2,50%	N/A
Tasa de rotación promedio	N/A	N/A
Tasa de mortalidad e invalidez	IESS 2002	IESS 2002

L. IMPUESTOS

Un resumen de los saldos de los activos por impuestos corrientes, fue como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Activos por Impuestos Corrientes:		
CT Impuesto a la Renta	<u>4,820</u>	<u>280</u>
Total	<u>4,820</u>	<u>280</u>

Un resumen de los saldos de los pasivos por impuestos corrientes, fue como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Pasivos por Impuestos Corrientes:		
Retenciones por Pagar IR	1,148	979
Retenciones por Pagar IVA	<u>924</u>	<u>1,213</u>
Total	<u>2,072</u>	<u>2,192</u>

Conciliación Tributaria:

La conciliación del impuesto a las ganancias calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a las ganancias afectado a operaciones, fue como sigue:

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Resultado contable	3,193	(35,740)
(-) 15% Participación a los Trabajadores	<u>(479)</u>	<u>0,00</u>
(=) Resultado antes Impuesto a la Renta	2,714	(35,740)
(-) Ingresos Exentos	0,07	(0,43)
(+) Gastos No Deducibles	11,628	26,171
(+/-) Generación y/o reversión de diferencias temporarias	(2,392)	9,569
(=) Base Imponible	11,950	(0,43)
(=) Utilidad Gravable	11,950	(0,43)
Tarifa normal	25%	-----
(=) Impuesto Causado	2,988	-----
(=) Impuesto Renta Calculado	2,988	-----

Impuestos Diferidos:

Un resumen de los saldos de los activos por impuestos diferidos, fue como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Activos por Impuestos Diferidos:		
Por provisiones de Jubilación Patronal y desahucio	<u>379</u>	-----
Total	<u>379</u>	<u>0,00</u>

Un resumen de los saldos de los pasivos por impuestos diferidos, fue como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	

Pasivos por Impuestos Diferidos:

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

Por Diferencias Temporarias	<u>26</u>	288
Total	<u>26</u>	<u>288</u>

M. CAPITAL SOCIAL

La Ley Orgánica que Regula a las Compañías que financian servicios de Atención Integral de Salud Prepagada, publicada en el Registro Oficial No. 863 con fecha 17 de octubre de 2016, estableció que el valor de capital mínimo suscrito y pagado de las sociedades que presten servicios de atención integral de salud prepagada sea de US\$1,000,000; el cual debió ser acreditado en su totalidad en el plazo de un año contado a partir de la fecha de publicación de la Ley en el Registro Oficial.

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la Entidad es de US\$ 1,000.000 dividido en 100.000 acciones normativas, ordinarias iguales e indivisibles de US\$ 10,00, el capital suscrito de acuerdo a la escritura de constitución y cuadro accionario constante en estatutos es de US\$ 250.000,00 con un capital por pagar de US\$ 750.000,00, sin embargo de acuerdo a los registros contables el capital suscrito y pagado es de US\$ 22.448,00.

El artículo 1967 penúltimo inciso de la Ley de Compañías, establece 2 años de plazo para registrar el pago total de capital social de la compañía por lo que la Entidad se encuentra en conversaciones para la capitalización del valor faltante, de no llegar a un acuerdo hasta la fecha límite, la Entidad procederá a realizar la respectiva solicitud de prórroga con el fin de poder cumplir con el capital social necesario.

N. OTRO RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a la pérdida generada del registro del estudio actuarial jubilación y desahucio.

O. RESULTADOS ACUMULADOS

Pérdidas acumuladas: Los Estados Financieros fueron preparados considerando que la Entidad continuará como un negocio en marcha. Las pérdidas netas por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018 fueron de 33.802 y 35.740 respectivamente. El futuro de la Entidad dependerá principalmente de la decisión de la Administración respecto a la continuidad de sus operaciones. Los la Entidad no incluyen ningún ajuste relacionado con la recuperación y clasificación de los montos de los activos y pasivos, que podrían resultar de esta incertidumbre.

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

P. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Prestación de servicios	357,545	57,348
	<u>357,545</u>	<u>57,348</u>

Q. COSTO DE VENTAS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Costo por prestación de servicios	72,203	28,147
Otros Costos de venta	101,065	19,545
	<u>173,268</u>	<u>47,692</u>

R. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	34,246	5,867
Beneficios sociales, indemnizaciones	3,657	178
Aportes a la seguridad social	2,783	278
Honorarios, comisiones y dietas	633	3,146
Arrendamientos	13,339	0,00

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

Mantenimiento y reparaciones	5,194	2,684
Combustibles y lubricantes	67	0,00
Suministros, materiales y repuestos	6,375	2,836
Transporte	709	155
Jubilación patronal	52	0.00
Desahucio	20	0,00
Gastos de gestión	1,875	340
Impuestos, contribuciones y otros	808	10,286
IVA que se carga al costo o gasto	5,173	5,556
Depreciaciones PPE	1,883	209
Servicios públicos	4,477	622
Pagos por otros servicios	9,634	0,00
Otros gastos	14,346	7,012
	<u>105,275</u>	<u>39,169</u>

S. GASTOS DE VENTAS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31,455	5,709
Beneficios sociales, indemnizaciones	6,994	3,219
Aportes a la seguridad social	4,570	539
Honorarios, comisiones y dietas	2,592	842
Arrendamientos	3,725	4,000
Mantenimiento y reparaciones	393	0,00
Combustibles y lubricantes	43	0,00
Promoción y Publicidad	2,058	1,188
Suministros, materiales y repuestos	2,005	0,00
Transporte	660	415
Comisiones no financieras	3,569	0,00
Gastos de gestión	0,00	348
Gastos de Viaje	571	0,00
IVA que se carga al costo o gasto	3,550	0,00
Servicios públicos	166	0,00
Otros gastos	4,610	6,491

ALPHAPLUS MEDICINAL PREPAGADA INTEGRAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en U. S. dólares)

66,964 22,751

T. GASTOS FINANCIEROS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Intereses Bancarios	0,00	0,00
Comisiones Bancarios	13,410	766
Otros Gastos Financieros	31	219
	<u>13,441</u>	<u>986</u>

U. OTROS INGRESOS

	..31 de diciembre del..	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Otros Ingresos	4,595	17,510
	<u>4,495</u>	<u>17,510</u>