NOTAS EXPLICATIVAS

ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A
DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LA NIIF

Los Estados Financieros de la empresa ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A correspondiente al período contable del 01 de agosto al 31 diciembre del año 2018 se encuentran bajo NIIF , ya que cumple con los requerimientos establecimientos en la Resolución No.06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006 emitida por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, por lo tanto los Estados Financieros brindan al usuario información oportuna y fiable.

2. INFORMACIÓN GENERAL

- **RAZON SOCIAL:**
  ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A
- **OBJETO SOCIAL:**
  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.
- **RUC:**
  1792891833001
- **FECHA DE CONSTITUCIÓN:**
  2 de junio del 2018
- **NIVEL DIRECTIVO Y EJECUTIVO**

Cargo:	Responsable:
Gerente General	Jolre Hernán Proaño Castillo
Sub Gerente	Gina del Carmen Santafe Maza
Contadora General	Verónica Isabel Huaca Largo

3. POLÍTICAS CONTABLES

POLÍTICAS CONTABLES	
1. Preparación de Estados Financieros	ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A preparará y presentará sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).
2. Presentación razonable	**ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A.** Presentará fielmente los efectos de las transacciones económicas, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos, y gastos. (probabilidad y fiabilidad de medición)
3. Cumplimiento con la NIIF para las PYMES	ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A. Efectuará en las notas una declaración, explícita y sin reservas de que sus estados financieros están bajo la NIIF para las PYMES, siempre y cuando cumplan con todos los requerimientos de esta NIIF.
4. Frecuencia de la información	**ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL S.A.** Presentará de manera mensual un Balance General y un Estado de Resultados. Adicionalmente, de forma anual un juego completo de Estados Financieros compuesto por: 1. Balance General 2. Estado de Resultados 3. Estado de Cambios en el Patrimonio 4. Estado de Flujo del Efectivo 5. Notas Explicativas
5. Uniformidad en la presentación	**ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL.** Mantendrá la presentación, políticas, criterios y bases de medición así como la clasificación de las partidas en los estados financieros de un período a otro, a menos que dicho cambio proporcione información financiera más relevante y fiable.
6. Información comparativa	**ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL.** Revelará información comparativa respecto del periodo comparable anterior para todos los importes presentados en los estados financieros del período corriente. Además, se incluirá información comparativa para la información de tipo descriptivo y narrativo, cuando esto sea relevante para la comprensión de los estados financieros del período corriente.
7. Identificación de los estados financieros	**ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL.** Identificará claramente en cada uno de los estados financieros y de las notas la siguiente información: a) El nombre de la entidad que informa y cualquier cambio en su nombre desde el final del período precedente. b) La fecha del cierre del periodo sobre el que se informa y el período cubierto por los estados financieros. c) La moneda de presentación.

	d) El grado de redondeo, si lo hay, practicado al presentar los importes en los estados financieros.
8. Responsabilidad de la elaboración de los estados financieros	De acuerdo con el Marco Conceptual para la información financiera, la responsabilidad de la preparación y presentación de Estados Financieros recae en la Contadora y Gerente General de **ALPHAPLUS MEDICINA PREPAGADA INTEGRAL.**

4. NOTAS ESPECIFICAS

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	2017	2018	VARIACIÓN	%
Caja Chica Matriz	-	-151,78	-151,78	-2,62%
Caja Chica Reembolsos HE1	-	400,00	400,00	6,89%
Bancos	-		0,00	0,00%
Banco General Rumiñahui	-	528,07	528,07	9,10%
Banco Pichincha	-	1.954,63	1.954,63	33,68%
Banco Internacional	-	997,59	997,59	17,19%
Banco Pacífico	-	999,70	999,70	17,22%
Banco de la Producción	-	94,94	94,94	1,64%
Banco Bolivariano	-	981,04	981,04	16,90%
TOTALES		**5.804,19**	**5.804,19**	**100,00%**

El efectivo y sus equivalentes son inversiones de alta liquidez que tienen como finalidad cumplir con las obligaciones a corto plazo. En este sentido la empresa en el semestre 2018 pudo cubrir sus obligaciones corrientes sin mayor contratiempo, lo cual demuestra que la liquidez de la empresa es suficiente para cubrir los pasivos circulantes.

EXIGIBLES	2017	2018	VARIACIÓN	%
Cuentas por Cobrar Cliente	-	101,86	101,86	0,01%
Cuentas por cobrar Emplea	-	133,34	133,34	0,01%
Anticipos Proveedores	-	2.007,00	2.007,00	0,20%
Cuentas por cobrar socios	-	977.552,00	977.552,00	99,77%
TOTALES		**979.794,20**		**100,00%**

Dentro del grupo de Exigibles, que representan cuentas por cobrar comerciales así como relacionadas está el saldo por cobrar correspondiente a socios respecto al saldo adeudado por aportación de capital el mismo que se prevé ser liquidado o cobrado en el periodo contable 2019

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2017	2018	VARIACIÓN	%
Costo Equipo de Computación	-	2.531,04	2.531,04	108,99%
Deprec. Acum. Equipos de Computación	-	(208,78)	(208,78)	-8,99%
TOTALES		**2.322,26**		**100,00%**

Durante el primer semestre de operación de la empresa se adquirió equipos de computación destinados para el área administrativa y de ventas. Cabe señalar que actualmente el mobiliario

es arrendado como parte del canon de arrendamiento que de paga por las oficinas, por esta razón no se ha visto la necesidad de adquirir muebles de oficina.

PASIVO CORRIENTE	2017	2018	VARIACIÓN	%
Proveedores y Otros por Pagar				
Proveedores por Pagar	-	12.127,43	12.127,43	58,80%
Proveedores Médicos por Pagar	-	933,30	933,30	4,53%
Proveedores Hospitalarios por	-	307,72	307,72	1,49%
Reembolsos por Pagar	-	1.967,34	1.967,34	9,54%
Equivida por Pagar	-	1.416,26	1.416,26	6,87%
Cobro Primas por Anticipado	-	30,29	30,29	0,15%
Varias Cuentas Por Pagar	-	3.841,30	3.841,30	18,63%
TOTALES		**20.623,64**		**100,00%**

Los pasivos circulantes pendientes de pago hasta el 31 de diciembre del 2018, corresponden a saldos adeudados con proveedores los cuales serán liquidados en el periodo contable 2019 como parte normal o habitual del giro del negocio.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	2017	2018	VARIACIÓN	%
Capital Suscrito y Pagado		22.448,00	22.448,00	2,33%
Capital Suscrito no Pagado		977.552,00	977.552,00	101,38%
Resultado del Periodo (Utilidad/Pérdida)		(35.740,01)	-35.740,01	-3,71%
TOTALES		**964.259,99**		**100,00%**

Dentro del grupo patrimonial destaca la pérdida obtenida durante el ejercicio fiscal 20'18, esta pérdida se justifica dado que es el resultado de la operación del primer semestre de la actividad de la empresa, se prevé que para el periodo fiscal 2019 se generara perdida como consecuencia de la consolidación del mercado y la gestión de un año completo.

Atentamente:

Ing.: Verónica Isabel Huaca
CONTADORA GENERAL