

**CTRILAB****CTRILAB****CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE.****ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019****(Expresado en dólares estadounidenses)****Al 31 de diciembre del:****Notas:****2019****ACTIVOS CORRIENTES**

Efectivo y Equivalente

1

956

Otras cuentas por Cobrar comerciales y otras

2

1029

Cuentas por cobrar comerciales y otras (NETO)

3

8175

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE**10.159****TOTAL ACTIVOS****10.159****PASIVOS Y PATRIMONIO****PASIVOS CORRIENTE**

Cuentas por pagar

4

1.348

Pasivos por impuestos corrientes

5

761

Otras cuentas y documentos por pagar comerciales

6

214

TOTAL PASIVOS CORRIENTE**2.322****PASIVOS NO CORRIENTE**

Cuentas por pagar comerciales y otras relacionadas

7

7.862

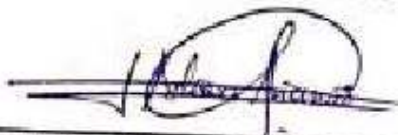

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE**7.862****TOTAL PASIVOS****10.185****PATRIMONIO**

Capital

8

Resultado del ejercicio

400

TOTAL PATRIMONIO**425****25****TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO****10.159**
Adriana Isabel Anamisi Gualotuña
Representante Legal
Irma Jesenia Méndez Simbaña
Contador General*La rentabilidad nuestro compromiso*



CTRILAB

CTRILAB

CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE.

ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Al 31 de diciembre del:

Nota: 2019

RESULTADOS

VENTAS NETAS

9 29.827
29.827

Utilidad(pérdida) bruta

29.827

Gastos Operativos

10 30.159

Utilidad (pérdida) antes de provisión a
empleados e impuesto a la renta:

332

Gastos No Deducibles

703

Utilidad Gravable

371

Impuesto a la renta

93

Utilidad (pérdida) neta del año

425

**UTILIDAD (Pérdida) NETA Y RESULTADO
INTEGRAL**

425

Adriana Isabel Anamisi Gualotuña
Representante Legal

Irma Jesenia Méndez Simbaña
Contador General

Fórmula

CTRILAB
CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE,
ESPECIALIDADES MEDICAS RENEWOMED CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
FOR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Resultados Acumulados				
	Capital Social	Aporte para Futuras capitalizaciones	Reserva Legal	Resultados Acumulados del Ejercicio	Total Patrimonio neto
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	400,00	-	-	-	400,00
Cambio de Políticas Contables y corrección de errores	-	-	-	-	-
Aporte para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-
Distribución de los resultados del año anterior	-	-	-	-	-
Utilidad neta y resultado Integral	-	-	-	-	-
Distribución de los resultados del año anterior	-	-	-	-	-
Decremento Capital	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	400,00	-	-	(425,00)	(25,00)


Adriana Isabel Abamini Gualacruña
 Representante Legal


Irma Jescenia Mendoz Simbaha
 Contador General

No controlado ni revisado

{ 4 }




CTRILAB
SERVICIOS CONTABLES Y TRIBUTARIOS

CTRILAB
CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE.
ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Al 31 de Diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	21.652
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(27.700)
Pagos por cuenta de empleados	(1.108)
Otros pagos por actividades de operación	
Intereses ganados	(58)
Intereses percibidos	
Otras entradas y salidas de efectivo	(93)
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de operación	<u>(7.307)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:	
Importes procedentes por venta de propiedades, planta y equipo	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-
Efectivo recibido en devolución de intangibles	-
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de inversión	<u>-</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento	
Aporte por aumento de capital	400
Financiación de préstamos	7.862
Pago Préstamos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto recibido (pagado) en las actividades de financiamiento	<u>8.262</u>
Flujos de efectivo y equivalentes de efectivo netos del año	<u>955</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	<u>0</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al fin del año	<u>955</u>


Adriana Isabel Añamisi Gualotuña
Representante Legal


Irma Jesenia Méndez Simbaña
Contador General

**ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA****ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

1. INFORMACION GENERAL. La Compañía ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA se encuentra domiciliada en el cantón Rumuñahui, provincia de Pichincha, Rumiloma Panzaleo Lt2 y Cañaris 2. El objeto de la compañía es dedicarse a las actividades de casas de salud.

2. POLITICAS CONTABLES**Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Para realización de los estados financieros la administración requiere estimaciones basadas en la mejor información encontrada que se detalla en las presentes notas.

Bases de Medición.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Moneda Funcional y Moneda de Presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros de la compañía se expresan en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("Moneda Funcional").

Los Estados Financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y moneda de presentación de la compañía.

Uso de estimaciones y Juicios.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIFs PYMES requiere que la administración de la compañía efectúe juicios, estimaciones y supuestos de que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos reportados de activos, pasivos, ingreso y gastos.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisan sobre una base en que las estimaciones son revisadas y en cualquier periodo futuro afectado.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**Efectivo y Equivalentes de efectivo. (Continuación).**

La rentabilidad nuestro compromiso



CTRILAB

CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses, desde el inicio de la inversión.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. La compañía reconoce el activo inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, se valorizan al costo amortizado usando el método del interés efectivo, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultara inmaterial, menos las pérdidas por deterioro con base a la antigüedad y análisis individual de su recuperación.

La compañía reconoce el activo financiero cuando se ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo derivados de un acuerdo de prestación del servicio cuando tiene el derecho a recibir efectivo u otro activo financiero por parte del beneficiario del mencionado servicio.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Estos pasivos inicialmente se reconocen al valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, se valorizan al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costo financiero y se calcula utilizando el método de intereses efectivo, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultara inmaterial.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivo corriente, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivo no corriente.

Reconocimiento de Ingresos y Costos.

Los ingresos por la prestación de servicios en el curso de las actividades ordinarias de la compañía se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por cobrar, neto de devoluciones y descuentos comerciales.

Fuente: Contabilidad financiera



CTRILAB

CONTADORES EXTERNOS, ASESORIA TRIBUTARIA Y CONTABLE.

La compañía reconoce los ingresos cuando existe evidencia convincente, generalmente ejecutados por acuerdo de venta, que los riesgos y ventajas significativos de la propiedad han sido transferidos al cliente, la recuperación de la consideración es probable, los costos asociados y el posible retorno de los bienes puede estimarse de forma fiable.

Si es probable que los descuentos se otorguen y el monto puede ser medido de forma fiable, entonces el descuento se reconoce como una reducción de los ingresos. El momento de la transferencia de riesgo y beneficios.

Costos y Gastos.

Los costos y gastos se registran al costo razonable. Los costos y gastos se reconocen por el método del devengado a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Impuesto a la Renta.

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa fiscal vigente al final de cada periodo.

- **Impuesto a la renta corriente y diferido.**

Los impuestos corriente y diferido, se conocen como ingreso o gastos y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado.



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

ACTIVOS**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:**

Al 31 de diciembre del 2019, el efectivo y equivalentes de efectivo fueron como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Efectivo y Equivalentes de efectivo	956
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	956

Corresponde al saldo del efectivo y equivalentes de efectivo, constituido por una caja general, de un punto de venta y una cuenta bancaria debidamente respaldada, perteneciente jurídicamente a la **COMPAÑÍA "ESPECIALIDADES MEDICAS RENEVOMED CIA LTDA"**

2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTROS:

Al 31 de diciembre del 2019, otras cuentas por cobrar comerciales y otros fue como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Otras cuentas por cobrar comerciales y otros	1029
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	1029

Corresponde al anticipo realizado a proveedores por concepto de servicios prestados.

3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS (NETO):

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se conformaban como sigue

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>

La rentabilidad nuestro compromiso



Cuentas por cobrar comerciales y
otras(NETO)

8175

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR
COMERCIALES Y OTRAS**

8175

Para el año 2019 corresponde ventas a crédito generadas por el giro normal de las operaciones. Cumpliendo con las bases legales

PASIVOS

4. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, Cuentas por pagar fueron como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Cuentas por pagar	1348
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1348

Corresponde a los proveedores locales que se quedó pendiente de cancelar en el año 2019, que por negociaciones comerciales serán canceladas en el año 2020.

5. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2019, Pasivos por impuestos corrientes fueron como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Pasivos por impuestos corrientes	761
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	761

Corresponde a los impuestos corrientes adeudados a la entidad de control (Servicio de Rentas Internas) con fecha de corte 31 de diciembre de 2019.

6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIAL

Al 31 de diciembre del 2019, Otras cuentas y documentos por pagar comerciales fueron como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Otras cuentas y documentos por pagar comerciales	214



Corresponde a pagos que se realizaron por parte de la contadora, el cual será repuesto en el 2020.

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del 2019, Cuentas por pagar comerciales y otras relacionadas fueron como sigue:

<u>Composición de Saldos</u>	<u>Al 31 de diciembre del:</u>
	<u>2019</u>
Cuentas por pagar comerciales y otras relacionadas	7862
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS RELACIONADAS	7862

Corresponde a gastos realizados por parte de los accionistas para la adecuación del Centro Medico.

8. PATRIMONIO:

Resultados acumulados.

El saldo de la cuenta (cuando es positivo) está a la disposición de los socios/accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos.

Resultado del ejercicio.

La Ganancia Neta del periodo: Se registrara el saldo de utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación trabajadores e impuesto a la renta, caso contrario la Pérdida Neta del Ejercicio: Se anotaran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta de Patrimonio estaba conformada de la siguiente manera: (Continuación).

Composición de Saldos

Capital

Al 31 de diciembre del:

2019
400

Por confiabilidad nuestro compromiso



Resultados Acumulados

Perdida del Ejercicio

a1

425

TOTAL PATRIMONIO

25

(a1) Debido al inicio de la actividad la compañía tubo una perdida que supero su capital para lo cual los socios tienen conocimiento de lo antes expuesto.

9. INGRESOS:

Los ingresos de la compañía provienen de los servicios prestados que fueron como sigue:

Composición de Saldos	Al 31 de diciembre del:
	<u>2019</u>
Ingresos Operacional	29827
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	29827

10. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA:

	<u>Al 31 de diciembre</u>
Composición de Saldos	2019
APORTES PATRONALES	356
UNIFORMES	841
HONORARIOS	8597
REPARACION Y MANTENIMIENTO MUEBLES	80
MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	11234
PUBLICIDAD	2372
ALIMENTACION	104
MONITOREO-ALARMA-GUARDIANIA	357
TASAS Y CONTRIBUCIONES	28
TRABAJO DE IMPRENTA	72
SUMINISTROS DE OFICINA	1149
SUMINISTROS Y MATERIALES	2517
GASTOS NO DEDUCIBLES	704
GASTOS DE GESTION	91
MULTAS ORGANISMOS DEL ESTADO	13
IVA EN COMPRAS AL GASTO	1585
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	58
Total Gastos	30160

Numeral 7: Los Costos y Gastos no sustentados en los comprobantes de venta autorizados por el Reglamento de Comprobantes de Venta y retención.

EVENTOS FUTUROS

No existieron eventos futuros que alteren los Estados Financieros al 26 de junio que se presentó el informe a Gerencia

Atentamente,



Adriana Isabel Añamisi Gualotuña
Representante Legal



Irma Jesenia Méndez Simbaña
Contador General