

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.**

| <u>ACTIVO</u>                                       | <u>NOTAS</u> | <u>2013</u>       |
|-----------------------------------------------------|--------------|-------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                             |              |                   |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO                | 5            | 26,184.60         |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR                     | 6            | 57,829.03         |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE                     |              | 17,005.00         |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                       |              | <b>101,018.63</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                          |              |                   |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                        | 7            | 107,946.43        |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                    |              | <b>107,946.43</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                 |              | <b>208,965.06</b> |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                             |              |                   |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS          | 8            | 23,825.28         |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                      | 9            | 52,264.10         |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES                       | 10           | 24,548.79         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                       |              | <b>100,638.17</b> |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                          |              |                   |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS          | 8            | 17,181.28         |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                | 9            | 77,818.99         |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS              |              | 3,889.37          |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                    |              | <b>98,889.64</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                 |              | <b>199,527.81</b> |
| <b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>                |              |                   |
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                         | 11           | 1,600.00          |
| RESULTADOS ACUMULADOS                               |              | 839.17            |
| RESERVA LEGAL                                       |              | 800.00            |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                             |              | 6,198.08          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>          |              | <b>9,437.25</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b> |              | <b>208,965.06</b> |

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.**

|                                                                    | <b>2013</b>        |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b><u>INGRESOS</u></b>                                             |                    |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS                                 | 418,734.72         |
| OTROS INGRESOS                                                     | .28                |
| <b><u>GASTOS</u></b>                                               |                    |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS                                             | -154,981.72        |
| GASTOS OPERATIVOS                                                  | -245,404.85        |
| GASTOS FINANCIEROS                                                 | -4,161.91          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                                | <b>-404,548.48</b> |
| <b>GANANCIA ANTES DE 15 % A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b> | <b>14,186.52</b>   |
| <b>15% PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>                            | <b>-2,127.98</b>   |
| <b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>                                 | <b>12,058.54</b>   |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                 | <b>-5,860.46</b>   |
| <b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>                                   | <b>6,198.08</b>    |

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**CENTRO DE DIAGNOSTICO SANOIMAGEN S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A**

|                            | <b>CAPITAL<br/>SOCIAL</b> | <b>APORTE DE<br/>SOCIOS</b> | <b>RESERVA<br/>LEGAL</b> | <b>RESULTADOS<br/>ACUMULADOS</b> | <b>UTILIDAD DEL<br/>EJERCICIO</b> | <b>TOTAL</b>     |
|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| <b>SALDO AL 31-12-2012</b> | <b>1,600.00</b>           | <b>90,282.63</b>            | <b>800.00</b>            | <b>1,532.79</b>                  | <b>2,450.31</b>                   | <b>96,665.73</b> |
| EFFECTO ADOPCION NIIF      |                           |                             |                          | .00                              |                                   | .00              |
| TRANSFERENCIA              |                           | -90,282.63                  |                          | -693.62                          | -2,450.31                         | -93,426.56       |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO     |                           |                             |                          |                                  | 6,198.08                          | 6,198.08         |
| <b>SALDO AL 31-12-2013</b> | <b>1,600.00</b>           | <b>.00</b>                  | <b>800.00</b>            | <b>839.17</b>                    | <b>6,198.08</b>                   | <b>9,437.25</b>  |

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**METODO DIRECTO**

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**Estado de Flujos de Efectivo**

**Por el año terminado el 31 de diciembre de 2013**

**(Expresado en miles de dólares americanos)**

|                                                                                 | <b>2013</b>        |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>                          |                    |
| Cobros a clientes                                                               | 416,932.01         |
| Pagos a proveedores                                                             | (200,200.77)       |
| Pagos y/o por cuenta de empleados                                               | (197,362.57)       |
| Intereses recibidos                                                             | 0.28               |
| Intereses pagados                                                               | (5,486.96)         |
| Impuesto a la renta pagado                                                      | (7,568.18)         |
| <b>Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de operación</b> | <b>6,313.81</b>    |
| <b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>                          |                    |
| Adquisición de propiedades, planta y equipo                                     | -                  |
| <b>Efectivo neto (utilizado en) proveniente de las actividades de inversión</b> | <b>-</b>           |
| <b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</b>                     |                    |
| Préstamos recibidos                                                             | 8,677.08           |
| Pagos de préstamos                                                              | (29,436.17)        |
| <b>Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento</b>             | <b>(20,759.09)</b> |
| <b>(Decremento) Incremento neto de efectivo durante el periodo</b>              | <b>(14,445.28)</b> |
| Efectivo al comienzo del periodo                                                | 40,629.88          |
| <b>Efectivo al final del periodo</b>                                            | <b>26,184.60</b>   |

**Conciliación de la utilidad con los flujos de operación**

|                                                                                 |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Utilidad antes de la participación de trabajadores e impuesto a la renta        | 14,186.52        |
| <b>Ajustes por:</b>                                                             |                  |
| Depreciaciones y amortizaciones                                                 | 8,976.47         |
| Cuentas Incobrables                                                             | 14,002.46        |
| Participación de trabajadores                                                   | (2,127.98)       |
| Impuesto a la renta                                                             | (5,860.46)       |
|                                                                                 | <b>29,177.01</b> |
| <b>Variaciones En Activos y Pasivos:</b>                                        |                  |
| Disminución en Cuenta Por Cobrar Empleados                                      | 49.79            |
| Aumento en Cuenta Por Cobrar Clientes                                           | 1,497.89         |
| Disminución otras cuentas por cobrar                                            | (3,300.60)       |
| Aumento en Retenciones y Anticipo Impuesto a la Renta                           | (4,439.59)       |
| Aumento en Anticipos a Proveedores                                              | 3,959.08         |
| Disminución en Cuentas Por Pagar Proveedores                                    | (3,641.17)       |
| Aumento Otras Cuentas por pagar                                                 | (18,925.72)      |
| Aumento en Cuentas Por Pagar Empleados                                          | 1,937.12         |
| <b>Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de operación</b> | <b>6,313.81</b>  |

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

#### **1.- OPERACIONES**

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 16 de Octubre del 2001, con un capital Autorizado de US \$ 1,600.00 aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución N° 01-G-IJ-0009370 del 08 de Octubre del 2001, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 16 de Octubre del 2001, con un capital dividido en un mil seiscientos acciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 cada una.

Su actividad económica principal es: Actividades de Consulta y Tratamiento por Médicos de Medicina General

La dirección registrada de la compañía es: Lorenzo de Garaicoa 3208 y Argentina.

#### **2.- BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los presentes estados financieros de SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A. al 31 de Diciembre del 2013 han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

Estos estados financieros han sido aprobados mediante Junta al 31 de Marzo del 2014.

Los estados financieros de SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A., han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por los beneficios sociales de largo plazo que son valorizados en base a métodos actuariales

#### **.Uso de Estimados y Juicios**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La gerencia considera que las estimaciones y los supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias, por lo que no existe un riesgo significativo de causar un ajuste material a las partidas incluidas en los estados financieros.

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado. La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen los efectos mas importantes sobre los montos reconocidos en los Estados Financieros, se describe en las bases contables siguientes :

- Estimación de reservas para clientes de dudoso cobro
- Vida útil de Muebles y Enseres, Equipos médicos, vehículos

### **3.- LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD APLICADAS EN LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON LAS SIGUIENTES:**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. *Tal como lo requiere la norma internacional de contabilidad (NIC 1).* estas políticas han sido diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas entidades (NIIF para las Pymes) vigentes al 31 de diciembre del 2013 y aplicadas de manera uniforme a los periodos que se presentan en estos estados financieros.

**Los Estados Financieros adjuntos han sido aprobados por la gerencia para su emisión el 31 de Marzo del 2014.**

#### **Unidad monetaria**

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A. es el Dólar de E.U.A, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

#### **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes de efectivo".

#### **Cuentas y documentos por Cobrar**

La mayoría de los servicios son realizados bajo condiciones de crédito normal y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses..

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

La estimación para pérdidas de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas que podrían incurrirse, las adiciones a la provisión son hechas con cargo al estado de resultados.

Para propósitos del calculo de la estimación para cuentas de cobro dudoso la gerencia realiza revisiones periódicas y sistemática de los deudores y otras cuentas por cobrar, para identificar riesgos inherentes y evaluar la recuperación colectiva de su cartera.

#### **Propiedad Planta Y Equipo**

La propiedad, planta y equipo se presenta al costo de adquisición menos la depreciación acumulada

Durante este período la compañía no ha realizado adquisiciones de muebles y equipos.

#### **Depreciación**

Los elementos de propiedad, planta y equipos, se han venido depreciando utilizando el método de línea recta de acuerdo a la vida útil estimada de los activos relacionados.

#### **Activos por Impuestos corrientes y diferidos.**

Valor correspondiente a Impuestos Corrientes por retenciones efectuadas en las transacciones realizadas ascienden a la suma de \$ 17.005,00

A principio del ejercicio se realizó la reversión del valor por concepto de Impuestos Diferidos \$ 1.093,93 por considerarse partida no aplicable como beneficio tributario.

#### **Provisiones**

Las provisiones se registran para las obligaciones presentes (sean legales o implícitas ) que surgen de un suceso pasado, cuya liquidación es probable que suponga una salida de recursos y se pueda hacer una estimación fiable del importe de la obligación.

#### **Beneficios a Empleados**

##### **Beneficios Post-empleo**

El código de trabajo de la República del Ecuador, establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un tiempo mínimo de

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

servicio de 25 años en una misma compañía, dicho beneficio califica como un plan de beneficios definidos sin asignación de fondos separados.

Dicho código además establece que en los casos en que la relación laboral termine, el empleador deberá reconocer al empleado una bonificación por desahucio equivalente al 25% de su último salario multiplicado por el número de años de servicio.

El costo del beneficio por jubilación patronal e indemnización por desahucio es registrado mediante la constitución de una provisión que es llevada al gasto del ejercicio, en base al calculo actuarial efectuado por un especialista independiente, los pagos efectuados por estos beneficios se deducen de las provisiones constituidas.

#### **15% Participación De Los Trabajadores En Las Utilidades**

Este valor se registra con cargo a resultados del ejercicio en que se devenga.

#### **Impuesto a la Renta**

La provisión de impuesto a la renta se calcula mediante la tasa vigente de impuesto del 22% aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

#### **Ingresos**

Son reconocidos en resultados por la emisión de facturas a clientes.

#### **Egresos**

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que se devengan representan los gastos incurridos en el desarrollo de las actividades de la empresa.

#### **Provisiones Cuentas Incobrables**

La compañía ha provisionado por este periodo la suma de \$ 468,63 sobre una cartera de cobro (SEGUROS MEDICOS PRIVADOS) 46.863,21

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

#### **4.- NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS**

Las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF – comprenden a las actuales Trece (13) Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF 1 a la 13; Veintiocho (28) Normas Internacionales de Contabilidad – NIC 1 a la 41; Dieciséis (16) Interpretaciones desarrolladas por el Comité de Interpretaciones de las NIIF – CINIIF 1 a la 21; y, Ocho (8) Interpretaciones desarrolladas por el antiguo Comité de Interpretaciones de Normas – SIC 7 a la 32.

Sin embargo, algunas de estas normas no son de aplicación obligatoria para el presente ejercicio económico, aunque se permite su aplicación anticipada. La compañía no ha adoptado anticipadamente ninguna norma, interpretación ni modificación emitida pero aún no vigente.

A continuación se detallan las normas nuevas y revisadas, las nuevas Interpretaciones y las modificaciones a las NIIF:

NIIF 9 Instrumentos Financieros (1 de enero de 2015).

NIC 32 Instrumentos Financieros – Presentación (1 de enero de 2014).

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de 2013. Las disponibilidades se presenta de la siguiente manera:

|                                                  |                |             |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|-------------|------------------|
| <b>EFFECTIVO</b>                                 |                |             | <b>22,712.50</b> |
| <b>BANCOS</b>                                    | <b>CTA No.</b> |             |                  |
| Internacional                                    | 1550600797     | US\$        | 1,961.56         |
| Pichincha – Cta Cte                              | 3128550304     | US\$        | 1,224.20         |
| Bolivariano                                      | 25024838       | US\$        | 286.34           |
|                                                  |                | US\$        | 3,472.10         |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> |                | <b>US\$</b> | <b>26,184.60</b> |

**6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre de 2013, este grupo se presenta de la siguiente manera:

|                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
|                                   | <b>2013</b>           |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES       | 57,363.21             |
| DEPOSITOS EN GARANTIA             | 1,402.99              |
| EMPLEADOS                         | 120.23                |
|                                   | <b>US\$ 58,886.43</b> |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | -1,057.40             |
|                                   | <b>US\$ 57,829.03</b> |

## SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013

Expresadas en Dolares de E.U.A.

#### 7.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2013, El detalle y movimiento de las propiedades de la empresa se presentan de la siguiente manera:

| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO        | AL 31/12/2012 | COMPRAS   | TRANSFERENCIAS | AL 31/12/2013 |
|-----------------------------------|---------------|-----------|----------------|---------------|
| EDIFICIOS                         | 146,232.67    |           |                | 146,232.67    |
| MUEBLES Y ENSERES                 | 8,348.58      |           |                | 8,348.58      |
| MAQUINAS Y EQUIPOS                | 7,670.52      |           | -1,931.33      | 5,739.19      |
| EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE | 778.38        |           | -778.38        | .00           |
| TOTAL ACTIVOS                     | 163,030.15    | .00       | -2,709.71      | 160,320.44    |
| DEPRECIACION ACUMULADA            | AL 31/12/2012 | DEP 2013  | TRANSFERENCIAS | AL 31/12/2013 |
| EDIFICIOS                         | 36,558.00     | 7,311.60  |                | 43,869.60     |
| MUEBLES Y ENSERES                 | 3,593.86      | 834.60    |                | 4,428.46      |
| MAQUINAS Y EQUIPOS                | 5,326.31      | 678.93    | -1,931.39      | 4,075.95      |
| EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE | 626.98        | 151.34    | -778.32        | 0.00          |
| TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA      | 46,105.15     | 8,825.13  | -2,709.71      | 52,374.01     |
| SALDO NETO                        | 116,925.00    | -8,825.13 | .00            | 107,946.43    |

La vida útil estimada de los activos fijos es como sigue:

| ACTIVOS                           | AÑOS | %     |
|-----------------------------------|------|-------|
| Edificio                          | 20   | 5     |
| Muebles y Enseres                 | 10   | 10    |
| Maquinaria y Equipo               | 10   | 10    |
| Equipos de Computación y Software | 3    | 33.33 |

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

#### **8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre del 2013, este grupo se presenta de la siguiente manera:

##### **CORTO PLAZO**

| <b>PRESTAMO No.</b> | <b>F.EMISION</b> | <b>F. VCTO</b> | <b>MONTO</b>     | <b>ABONOS</b>    | <b>SALDO AL 31/12/2013</b> |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 155300143           | 14-11-2007       | 14-11-2015     | 86,485.72        | 69,511.09        | 16,974.63                  |
| 1823491-00          | 26-06-2013       | 18-12-2014     | 10,000.00        | 3,149.35         | 6,850.65                   |
|                     |                  |                | <b>96,485.72</b> | <b>72,660.44</b> | <b>23,825.28</b>           |

##### **LARGO PLAZO**

|                                                      |            |            |                   |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------|------------------|------------------|
| 155300143                                            | 14-11-2007 | 14-11-2015 | 17,181.28         | 0.00             | 17,181.28        |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES CONSTITUCIONES FINANCIERAS</b> |            |            | <b>113,667.00</b> | <b>72,660.44</b> | <b>41,006.56</b> |

#### **9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2013, este grupo presenta de la siguiente manera:

##### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| PROVEEDORES             | 13,424.72        |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 38,839.38        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>52,264.10</b> |

##### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| PRESTAMOS BANCARIOS | 17,181.28        |
| ACCIONISTAS         | 77,818.99        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>95,000.27</b> |

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013, este grupo presenta de la siguiente manera:

| <b>OBLIGACIONES CORRIENTES</b> |              | <b>2013</b>      |
|--------------------------------|--------------|------------------|
| Participación a Trabajadores   |              | 2,127.98         |
| Nomina por pagar               |              | 6,744.87         |
| Impuestos Retenidos            |              | 1,784.03         |
| Beneficios Sociales            |              | 5,522.00         |
| I.E.S.S por pagar              |              | 2,509.45         |
| Impuesto a la Renta            |              | 5,860.46         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>US \$</b> | <b>24,548.79</b> |

## **SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

#### **11.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

El Capital Social de SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A. se presenta de la siguiente manera:

| <b>ACCIONISTAS</b>       |       | <b>VALOR</b>    | <b>%</b>   |
|--------------------------|-------|-----------------|------------|
| RAUL SANTAMARIA VILLACIS | US \$ | 800.00          | 50         |
| SHIRLEY OBANDO ANDRADE   | US \$ | 800.00          | 50         |
|                          |       | <b>1,600.00</b> | <b>100</b> |

Adicionalmente el Patrimonio esta constituido por:

| <b>PATRIMONIO</b>             |       | <b>2013</b>     |
|-------------------------------|-------|-----------------|
| RESERVA LEGAL                 | US \$ | 800.00          |
| RESULTADOS ACUMULADOS         | US \$ | 839.17          |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO 2013 | US \$ | 6,198.08        |
|                               |       | <b>7,837.25</b> |

**SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

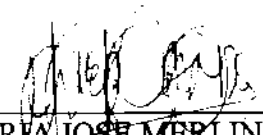
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Expresadas en Dolares de E.U.A.**

**EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y a la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Los Estados Financieros de SANTAMARIA OBANDO SERVICIOS DE SALUD SANOSER S.A. fueron aprobados mediante Junta General de Accionistas el día 31 de Marzo del 2014.

  
\_\_\_\_\_  
ING. MARIA JOSE MERLING OBANDO  
**PRESIDENTE**  
\_\_\_\_\_  
CPA. KARINA NARVAEZ BETANCOURT  
**CONTADOR GENERAL**