

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2012</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<b>5</b>	215,256.45
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	<b>6</b>	958,224.55
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE		125,018.09
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,298,499.09</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<b>7</b>	607,293.39
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		3,368.91
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>610,662.30</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,909,161.39</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<b>8</b>	200,573.62
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<b>9</b>	303,302.42
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<b>10</b>	190,272.89
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>694,148.93</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<b>8</b>	70,522.14
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		22,305.67
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>92,827.81</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>786,976.74</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<b>11</b>	1,600.00
APORTE DE ACCIONISTAS	<b>12</b>	807,458.56
RESERVA LEGAL		800.00
RESULTADOS ACUMULADOS		106,882.95
RESULTADO DEL EJERCICIO		205,443.04
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>1,122,184.55</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>1,909,161.29</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.**

	<b>2012</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4,595,530.89
OTROS INGRESOS	1,448.62
<b><u>GASTOS</u></b>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-921,592.13
GASTOS OPERATIVOS	-3,256,981.39
GASTOS FINANCIEROS	-27,028.70
	-4,205,602.22
OTROS GASTOS	-56,377.28
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>-4,261,979.50</b>
<b>GANANCIA ANTES DE 15 % A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>335,000.01</u></b>
<b>15% PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>	<b>-50,250.00</b>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>284,750.01</b>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-79,306.97
<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	<b>205,443.04</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A**

	<b>2012</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>	
Cobros a clientes	4,742,767.09
Pagos a proveedores	(3,981,944.04)
Pagos al personal	(589,519.58)
Intereses recibidos	1,448.62
Intereses pagados	(27,028.70)
Impuesto a la renta pagado	(47,613.72)
<b>Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de operación ( a )</b>	<b>98,109.67</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>	
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(257,128.82)
<b>Efectivo neto (utilizado en) proveniente de las actividades de inversión ( b )</b>	<b>(257,128.82)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	
Financiamiento de Préstamos Bancarios	57,016.51
Préstamos recibidos de accionistas	185,849.42
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento ( c )</b>	<b>242,865.93</b>
<b>(Decremento) Incremento neto de efectivo durante el período ( a + b + c )</b>	<b>83,846.78</b>
Efectivo al comienzo del período	131,409.67
<b>Efectivo al final del período</b>	<b>215,256.45</b>

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

**Flujos De Efectivo En Actividades De Operación:**

Utilidad Antes de la Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta Cía.	335,000.01
<b><u>Ajustes Por Partidas Distintas al Efectivo:</u></b>	
( + ) Depreciación y Amortización	81,721.03
( + ) Gastos por deterioro	56,872.71
( - ) Participación de trabajadores	(50,250.00)
( - ) Impuesto a la renta	(79,306.97)
<b>Total</b>	<b>344,036.78</b>

**Variaciones en Activos y Pasivos:**

Disminución en Cuenta Por Cobrar Clientes	188,181.96
Aumento en Cuenta Por Cobrar Empleados	(6,441.05)
Aumento en Retenciones y Anticipo Impuesto a la Renta	(40,945.76)
Aumento en Anticipos a Proveedores	(33,642.54)
Aumento en Otros Activos	(67,511.33)
Disminución en Cuentas Por Pagar Proveedores	(372,812.93)
Aumento en Cuentas Por Pagar Empleados	27,241.64
Aumento en Retenciones en la Fuente – IR	15,591.12
Aumento en Impuesto a la Renta de la Compañía	31,693.25
Aumento en Cuentas Por Pagar Empleados - No Corrientes	12,718.53
<b><u>Efectivo Neto Proveniente De Las Actividades De Operación</u></b>	<b>98,109.67</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A**

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>APORTE DE SOCIOS</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO AL 31-12-2011</b>	<b>1,600.00</b>	<b>256,300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>44,104.36</b>	<b>150,386.89</b>	<b>453,191.25</b>
AUMENTO DE CAPITAL (Nota 12)		551,158.56				551,158.56
EFFECTO ADOPCION NIIF				-11,944.32		-11,944.32
TRANSFERENCIA				74,722.91	-150,386.89	-75,663.98
UTILIDAD DEL EJERCICIO					205,443.04	205,443.04
<b>SALDO AL 31-12-2012</b>	<b>1,600.00</b>	<b>807,458.56</b>	<b>800.00</b>	<b>106,882.95</b>	<b>205,443.04</b>	<b>1,122,184.55</b>

## **CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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

La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 08 de Febrero del 2002, con un capital Autorizado de US \$ 1,600.00 aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución N° 02-G-IJ-0003055 del 25 de Abril del 2002, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 22 de Mayo del 2002, con un capital dividido en un mil seiscientos acciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 cada una.

Su actividad económica principal es la realizada en Clínicas.

La dirección registrada de la compañía es Lorenzo de Garaicoa 3209 y Argentina.

#### **2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES**

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 2012 y aplicadas de manera uniforme a los períodos 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 2013.

#### **BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los presentes estados financieros de CLISANTA S.A. al 31 de Diciembre del 2012 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) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida Norma Internacional. Hasta el año 2011 los Estados Financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

#### **Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes)**

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución 08.G.DSC.010 emitida el 20 de Noviembre del 2008, R.O. No. 498 del 31 de Diciembre del 2008, estableció la obligatoriedad de aplicar las NIIF para las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías. Dicha adopción para las compañías clasificadas como Pymes será efectiva para los estados financieros que se elaboren a partir del 01 de enero del 2012.

## **CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

La compañía ha adoptado las Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES a partir del 1 de enero del 2012, por lo cual la fecha de transición a estas normas ha sido el 1 de enero del 2011.

Estos estados financieros han sido aprobados mediante Junta al 31 de Marzo del 2013.

Los estados financieros de CLINICA SANTAMARIA CLISANTA 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 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

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

La información sobre supuestos e incertidumbre de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año se incluye en la base contable de Provisiones

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

#### **Unidad monetaria**

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de Clínica Santamaría Clisanta S.A. Es el Dólar de E.U.A, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

## **CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, en un plazo inferior a 3 meses.

#### **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..

La estimación para perdidas de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar representa la mejor estimación de la gerencia sobre las perdidas 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 equipos se presenta al costo de adquisición menos la depreciación acumulada

Durante este período la compañía 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 correspondiente por retenciones efectuadas en las transacciones realizadas que ascienden a \$125.018,09; y por Impuestos Diferidos por el efecto del ajuste de la provisión de Indemnización Laboral y patronal la suma de \$ 3.368,91

#### **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

## **CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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 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 23% 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**

Representan los gastos incurridos en el desarrollo de las actividades de la empresa.

## **CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

#### **Jubilación Patronal**

La compañía por medios de servicios actuariales de Sociedad Actuarial Arroba Internacional, ha efectuado la provisión por los periodos del 2011 y 2012 por la suma de \$22,305.67

#### **Provisiones Cuentas Incobrables**

La compañía a la fecha ha provisionado por este periodo la suma de \$ 495.43: sobre una cartera de cobro (SEGUROS MEDICOS PRIVADOS) de \$ 49.542,81

#### **4.- EFECTO DE LA ADOPCION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES**

Los estados financieros de CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A., por el año terminado al 31 de diciembre del 2012, son los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades / NIIF para Pymes ) y por lo tanto se han aplicado las disposiciones de Sección 35 “Transición a la NIIF para las Pymes “ al preparar estos estados financieros.

De acuerdo a la sección 35 la fecha de transición para CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A. es el 1 de Enero de 2011 y la fecha de adopción obligatoria de las NIIF es el 1 de Enero del 2012.

Para elaborar los estados financieros antes mencionados la compañía evaluó a la fecha de transición el cumplimiento de las cinco excepciones a la aplicación retroactiva de la NIIF para las Pymes; así también evaluó las exenciones opcionales del principio general de la aplicación retroactiva eligiendo no aplicar dichas exenciones o excepciones por no ser de la aplicación para la compañía.

El efecto neto de aplicar las NIIF por primera vez se reconoce en el patrimonio, consecuencia de los ajustes por Jubilación Patronal e Indemnización laboral, de la cual se refleja un ajuste en el Patrimonio de \$ 11.944,32

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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

Al 31 de diciembre de 2012, Las disponibilidades se presenta de la siguiente manera:

<b>CAJA</b>				2,200.00
<b>BANCOS</b>	<b>CTANº.</b>			
Territorial	201017282	US\$		53,888.16
Pichincha – Ahorros	4241410100	US\$		1,306.54
Internacional	1550600223	US\$		72,449.29
Unibanco	0901000118	US\$		337.26
Guay aquil	1647580	US\$		35,075.20
		US\$		163,056.45
<b>TOTAL CAJA – BANCOS</b>		US\$		<b>165,256.45</b>

**INVERSIONES**

BANCO INTERNACIONAL

CERTIFICADO DEPOSITO A PLAZO

Nº 155101152

**50,000.00**

**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

**US \$ 215.256.45**

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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

Al 31 de Diciembre de 2012, este grupo se presenta de la siguiente manera:

		<b>2012</b>
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		844,054.76
CONVENIO IESS	794,511.95	
SEGUROS MEDICOS PRIVADOS	49,542.81	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		71,830.93
ANTIICIPO A PROVEEDORES		35,509.68
EMPLEADOS		7,324.61
		958,719.98
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-495.43
	<b>US\$</b>	<b>958,224.55</b>

## CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012

Expresadas en Dolares de E.U.A.

#### 7.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2012, El detalle y movimiento de las propiedades de la empresa se presentan de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS</b>	<b>AL 31/12/2011</b>	<b>COMPRAS</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>AL 31/12/2012</b>
MUEBLES Y ENSERES	199,169.44	5,429.38	-4,187.68	200,411.14
MAQUINARIA Y EQUIPOS	330,014.21	246,376.44	-685.44	575,705.21
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	35,254.00	5,323.00	-7,700.00	32,877.00
VEHICULOS	74,983.77	.00	-52,488.66	22,495.11
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>639,421.42</b>	<b>257,128.82</b>	<b>-65,061.78</b>	<b>831,488.46</b>

<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>AL 31/12/2011</b>	<b>DEP 2012</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>AL 31/12/2012</b>
MUEBLES Y ENSERES	-57,403.95	-20,267.24	2,941.20	-74,729.99
MAQUINARIA Y EQUIPOS	-83,412.37	-44,495.05	685.44	-127,221.98
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	-12,984.46	-11,668.07	7,700.00	-16,952.53
VEHICULOS	-52,488.66	-5,290.67	52,488.66	-5,290.67
<b>TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-206,289.44</b>	<b>-81,721.03</b>	<b>63,815.30</b>	<b>-224,195.17</b>
<b>SALDO NETO</b>	<b>433,131.98</b>	<b>175,407.79</b>	<b>-1,246.48</b>	<b>607,293.29</b>

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

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS</b>	<b>%</b>
Muebles y Enseres	10	10
Maquinaria y Equipo	10	10
Equipos de Computación y Software	3	33.33
Vehículos	5	20

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre del 2012, 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 31/12/2012</b>
155300390	25/01/2012	19/01/2013	70,000.00	-63,903.28	6,096.72
155300394	03/02/2012	28/01/2013	50,000.00	-41,325.49	8,674.51
155300450	28/05/2012	23/05/2013	50,000.00	-28,574.49	21,425.51
155300457	12/06/2012	07/06/2013	60,000.00	-29,271.05	30,728.95
155300466	29/06/2012	14/05/2015	60,953.86	-19,338.83	41,615.03
155300548	26/11/2012	21/11/2013	100,000.00	-7,967.10	92,032.90
			<b>390,953.86</b>	<b>-190,380.24</b>	<b>200,573.62</b>

**LARGO PLAZO**

155300466	29/06/2012	14/05/2015	<b>70,522.14</b>	<b>.00</b>	<b>70,522.14</b>
<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			<b>461,476.00</b>	<b>-190,380.24</b>	<b>271,095.76</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

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

Al 31 de Diciembre del 2012, este grupo presenta de la siguiente manera:

**PROVEEDORES** **\$ 303.302,42**

**10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2012, este grupo presenta de la siguiente manera:

	<b>2012</b>
Participación a Trabajadores	50,250.00
Impuestos Retenidos	28,188.45
Beneficios Sociales	25,643.16
I.E.S.S por pagar	6,884.31
Impuesto a la Renta	79,306.97
<b>TOTAL</b>	<b>US \$ 190,272.89</b>

**11.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

El Capital Social de CLINICA SANTAMARIA CLISANTA 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>

## CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012

Expresadas en Dolares de E.U.A.

Adicionalmente el Patrimonio esta constituido por:

APORTE DE SOCIOS Y ACCIONISTAS	US \$	807,458.56
RESERVA LEGAL	US \$	800.00
RESULTADOS ACUMULADOS	US \$	106,882.95
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2012	US \$	205,443.04
		<b>1,120,584.55</b>

### 12.- APORTES DE CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2012, el aporte para futura capitalización presenta un saldo de \$ 807,458.56 desglosado de la siguiente manera:

RAUL SANTAMARIA VILLACIS	US \$	457,157.23
SHIRLEY OBANDO ANDRADE	US \$	350,301.33
<b>TOTAL APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION</b>	<b>US \$</b>	<b>807,458.56</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

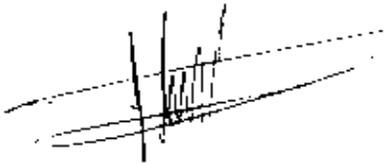
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012**

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

**EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2012 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 CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A. fueron aprobados mediante Junta General de Accionistas el día 31 de Marzo del 2013.



ING. SHIRLEY OBANDO ANDRADE  
GERENTE GENERAL



CPA KARINA MARVAEZ BETANCOURT  
CONTADORA GENERAL