

CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

Expresadas en Dolares de E.U.A.

CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	2015
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	5	84,955.39
INVERSIONES		1,845,954.22
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	6	5,882,483.63
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE		113,642.58
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7,927,035.82</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	725,807.37
IMPUESTOS DIFERIDOS-IMP A LA RENTA		157,059.04
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>882,866.41</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>8,809,902.23</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	8	1,113,840.70
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	1,550,009.74
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10	80,509.05
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,744,359.49</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	8	741,197.12
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	273,252.14
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	13	3,792,274.46
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	22,305.67
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4,829,029.39</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7,573,388.88</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	14	101,600.00
APORTE DE ACCIONISTAS	15	100,000.00
RESERVA LEGAL		800.00
RESULTADOS ACUMULADOS		679,848.16
RESULTADO DEL EJERCICIO		354,265.19
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>1,236,513.35</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>8,809,902.23</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.**

	<b>2014</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>	<b>6,738,815.29</b>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,691,628.35
OTROS INGRESOS	47,186.94
<b><u>GASTOS</u></b>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1,300,643.51
GASTOS OPERATIVOS	-4,765,304.50
GASTOS FINANCIEROS	-137,746.46
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>-6,203,694.47</b>
<b>GANANCIA ANTES DE 15 % A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>535,120.82</u></b>
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	80,268.12
GASTO NO DEDUCIBLE	2,363.26
UTILIDAD GRAVABLE	457,215.96
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>100,587.51</u>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

Expresadas en Dolares de E.U.A.

**METODO DIRECTO  
CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	<b>2015</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>	
Cobros a clientes	5,353,756.51
Pagos a proveedores	(4,761,474.51)
Pagos al personal	(877,251.65)
Intereses recibidos	47,186.94
Intereses pagados	(141,584.81)
Impuesto a la renta pagado	(140,059.58)
<b>Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de operación ( a )</b>	<b>(519,427.10)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>	
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(270,639.48)
Entrada y/o salida de efectivo	(1,540,954.22)
<b>Efectivo neto (utilizado en) proveniente de las actividades de inversión ( b )</b>	<b>(1,811,593.70)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	
Financiamiento de Préstamos Bancarios	988,147.42
Aumento de capital	
Dividendos Pagados	-
Entrada y/o salida de efectivo	208,741.75
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento ( c )</b>	<b>1,196,889.17</b>
<b>(Decremento) Incremento neto de efectivo durante el período ( a + b + c )</b>	<b>(1,134,131.63)</b>
Efectivo al comienzo del período	1,219,087.02
<b>Efectivo al final del período</b>	<b>84,955.39</b>
<b>Conciliación de la utilidad con los flujos de operación</b>	
<b><u>Flujos De Efectivo En Actividades De Operación:</u></b>	
Utilidad Antes de la Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta Cía.	535,120.82
<b><u>Ajustes Por Partidas Distintas al Efectivo:</u></b>	
( + ) Depreciación y Amortización	110,003.39
( + ) Pérdida por Hurto Activos	-
( + ) Cuentas Incobrables	-
( - ) Participación de trabajadores	(80,268.12)
( - ) Impuesto a la renta	(100,587.51)
<b>Total</b>	<b>464,268.58</b>
<b><u>Variaciones en Activos y Pasivos:</u></b>	
Aumento en Cuenta Por Cobrar Clientes	(1,464,876.35)
Aumento en Retenciones y Anticipo Impuesto a la Renta	(30,054.53)
Aumento en Anticipos a Proveedores	(207,891.75)
Aumento en Otros Activos Corrientes	(193,410.49)
Aumento en Cuentas Por Pagar Proveedores	828,811.78
Aumento en Cuentas Por Pagar Empleados	33,545.14
Disminución en Otras Cuentas por Pagar	33,430.95
Disminución en Retenciones en la Fuente – IR	(249.89)
Aumento en Impuesto a la Renta de la Compañía	16,999.46
<b><u>Efectivo Neto Proveniente De Las Actividades De Operación</u></b>	<b>(519,427.10)</b>

## CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

Expresadas en Dolares de E.U.A.

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

	CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIOS	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
<b>SALDO AL 31-12-2014</b>	<b>101,600.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>385,256.91</b>	<b>294,591.25</b>	<b>882,248.16</b>
AUMENTO DE CAPITAL (Nota 12)						.00
EFFECTO ADOPCION NIIF						.00
TRANSFERENCIA				294,591.25	(294,591.25)	.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO					354,265.19	354,265.19
<b>SALDO AL 31-12-2015</b>	<b>101,600.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>800.00</b>	<b>679,848.16</b>	<b>354,265.19</b>	<b>1,236,513.35</b>

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

Los presentes estados financieros de CLISANTA S.A. al 31 de Diciembre del 2015 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 28 de febrero del 2016.

Los estados financieros de CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A, han sido preparados sobre la

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

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

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.

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 2014 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 28 de febrero del 2016.

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

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

#### **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.

#### **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..

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 equipo 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 Corrientes por retenciones efectuadas en las transacciones realizadas ascienden a la suma de \$ 113.157,46.

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

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

#### **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 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.

En este año se cumplió con lo requerido del estudio actuarial, pero la administración tomó la decisión de no realizar provisión por este concepto, ya que el año anterior 2013, nos apropiamos del 100% , por lo que este año teníamos suficiente valor provisionado.

#### **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.

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

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

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

#### **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 al cierre del 31 de Diciembre de 2015, registra como saldo en éste rubro la suma de US\$ 1.541.02, provisión sobre una cartera de US\$ 1.541.024.13.

#### **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).

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

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

Al 31 de diciembre de 2015, Las disponibilidades se presenta de la siguiente manera:

Pichincha – Ahorros	4241410100	US\$	21,119.27
Internacional	155074313	US\$	337.48
Internacional	1550600223	US\$	1,022.92
Solidario	26265000009245	US\$	361.12
Guayaquil	1647580	US\$	56,136.42
PRODUBANCO	2012010339	US\$	4,038.45
		US\$	<u>83,015.66</u>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

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

Al 31 de Diciembre de 2015, este grupo se presenta de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5,333,298.59
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	298,173.62
ANTIICIPO A PROVEEDORES	250,599.06
EMPLEADOS	1,953.38
	5,884,024.65
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-1,541.02
	<b>US\$ 5,882,483.63</b>

## CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

Expresadas en Dolares de E.U.A.

#### 7.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2015, El detalle y movimiento de las propiedades de la empresa se presentan de la siguiente manera:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AL 31/12/2014	COMPRAS	TOTALMENTE DEPREC.	AL 31/12/2015
MUEBLES Y ENSERES	190,780.75	28,657.43	-14,483.63	204,954.55
MAQUINARIA Y EQUIPOS	682,928.52	164,042.13	-9,093.62	837,877.03
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	13,373.00	77,939.92	-5,123.00	86,189.92
VEHICULOS	15,000.00			15,000.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>902,082.27</b>	<b>270,639.48</b>	<b>-28,700.25</b>	<b>1,144,021.50</b>

  

DEPRECIACION ACUMULADA	AL 31/12/2013	DEP 2014	TOTALMENTE DEPREC.	AL 31/12/2014
MUEBLES Y ENSERES	90,866.10	19,959.99	-14,483.63	96,342.46
MAQUINARIA Y EQUIPOS	240,107.16	77,164.74	-9,093.62	308,178.28
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	5,937.73	12,878.66	-5,123.00	13,693.39
<b>TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>336,910.99</b>	<b>110,003.39</b>	<b>-28,700.25</b>	<b>418,214.13</b>
<b>SALDO NETO</b>	<b>565,171.28</b>	<b>160,636.09</b>	<b>.00</b>	<b>725,807.37</b>

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

ACTIVOS	AÑOS	%
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 2015**

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

**8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre del 2015, este grupo se presenta de la siguiente manera:

**OBLIGACIONES BANCARIAS**

**CORTO PLAZO**

<b>PRESTAMO No.</b>	<b>BANCO</b>	<b>F. VCTO</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
155300843	Internacional	15/01/2016	15,851.50
155300849	Internacional	20/01/2018	88,929.19
155300866	Internacional	08/04/2018	87,500.08
155300905	Internacional	25/08/2018	83,955.28
155300904	Internacional	04/09/2016	204,740.04
155300924	Internacional	30/10/2017	133,508.63
155300770	Internacional	24/04/2017	106,359.56
228182000	Pichincha	12/05/2016	200,907.00
133584	Guayaquil	20/05/2016	11,323.74
133486	Guayaquil	15/12/2017	142,116.46
157076	Produbanco	13/07/2015	17,819.34
			<b>1,093,010.82</b>

**LARGO PLAZO**

155300849	Internacional	20/01/2018	<b>115,288.99</b>
155300866	Internacional	08/04/2018	<b>130,717.24</b>
155300905	Internacional	25/08/2018	<b>166,199.77</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

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

Al 31 de Diciembre del 2015, este grupo presenta de la siguiente manera:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>\$ 1.251.440.83</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.492.918.66</b>
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 2.744.359.49</b>

**10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2015, este grupo presenta de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	
	<b>2015</b>
Participación a Trabajadores	80,268.12
Impuesto a la Renta	100,587.51
<b>TOTAL</b>	<b>180,855.63</b>

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

**11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PASIVO NO CORRIENTE)**

Al 31 de Diciembre del 2015, este grupo presenta de la siguiente manera:

SANTAMARIA OBANDO SHIRLEY	\$ 37.176.09
SANTAMARIA OBANDO ARIANA	33.568.92
VILLACIS ALMEIDA FANNY	34.377.75
SANTAMARIA ZAMBRANO GABRIELA	27.280.84
ZAMBRANO MARGARITA	40.562.31
GARCIA GERSON	44.315.92
SANTAMARIA VILLACIS RAUL	27.060.00
ANDRADE DEMERA SOLEDAD	28.910.21
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 273.252.14</b>

**12.- PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de Diciembre del 2015, se presenta de la siguiente manera:

JUBILACION PATRONAL	\$ 22.305,67
---------------------	--------------

**13.- PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS**

**DETALLE DE CARTERA PENDIENTE A FACTURAR**

<b>AÑO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	\$ 581,291.00	\$3,000,091.77
<b>MINISTERIO DE SANUD PUBLICA</b>	0	\$210,891.69
<b>TOTAL PENDIENTE</b>	\$581,291.00	\$3,210,983.46

**TOTAL GENERAL PENDIENTE A FACTURAR AÑO 2014-2015 \$ 3,792.274.46**

## CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

Expresadas en Dolares de E.U.A.

#### 14.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El Capital Social de CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A. se presenta de la siguiente manera:

RAUL SANTAMARIA VILLACIS	US \$	50,800.00	50
SHIRLEY OBANDO ANDRADE	US \$	50,800.00	50

Adicionalmente el Patrimonio esta constituido por:

#### **PATRIMONIO**

APORTE DE SOCIOS Y ACCIONISTAS	201,600.00
RESERVA LEGAL	800.00
RESULTADOS ACUMULADOS	679,848.16
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014	354,265.19
	<b>1,236,513.35</b>

#### 15.- APORTES DE CAPITAL

Mediante Resolución N° SC-INC-DNASD-SAS-14-0003537 de Mayo 28 del 2014, la Superintendencia de Compañías aprobó el aumento de capital de la compañía CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A. En la suma de CIEN MIL DOLARES, divididos en cien mil acciones de un dólar cada una de ellas y la reforma del estatuto.

**CLINICA SANTAMARIA CLISANTA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

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

Ademas del aumento aprobado por la entidad competente Superintendencia de Compañía, en reunión de Acta de Junta General el 28 de Febrero 2015 se aprobó un fondo para futuras capitalizaciones de \$ 100.000,00.

Al 31 de diciembre del 2015 el aporte para futura capitalización presenta un saldo de \$ 100.000,00 desglosado de la siguiente manera:

**APORTES DE CAPITAL**

RAUL SANTAMARIA VILLACIS	US \$	100,000.00
--------------------------	-------	------------

<b>TOTAL APORTE PARA FUTURA CAPIT/</b>	<b>US \$</b>	<b>100,000.00</b>
--	--------------	-------------------

**EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2015 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 28 de Febrero del 2015



**EC. JORGE ANIBAL RAMIREZ BALON**  
**CONTADORA GENERAL**