

Hansen-Holm

INTERHOSPITAL S.A.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011

En conjunto con el dictamen de los Auditores Independientes

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Av. Rodrigo Chávez.

Parque Empresarial Colón

Edificio Culencorp. Piso 2

PBX: (593-4) 213 - 6355

FAX: (593-4) 213 - 6358

www.hansen-holm.com

Guayaquil - Ecuador

A los miembros del Directorio y Accionistas de
Interhospital S.A.

1. Hemos auditado los estados de situación financiera adjuntos de Interhospital S.A. al 31 de diciembre del 2012 y 2011, y los correspondientes estados de resultados integral, cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

2. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, las cuales requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.



5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

6. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Interhospital S.A. al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el resultado de sus operaciones, y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Guayaquil, Ecuador
Febrero 22, 2013

Teresa Hansen-Holm
Matrícula CPA 23.895

Hansen-Holm & Cia. Ltda.
SC RNAE 1003

INTERHOSPITAL S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011
(Expresados en dólares de E.U.A.)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	4,597,622	2,866,054
Cuentas por cobrar	4	544,684	611,602
Total activo corriente		5,142,306	3,477,656
Propiedad y equipos, neto	5	3,931,017	4,077,011
Otros activos	6	169,585	238,543
Impuesto diferido	10	26,517	39,400
Total activos		9,269,425	7,832,610
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
<u>PASIVOS</u>			
Cuentas por pagar	7	99,853	51,384
Gastos acumulados y otros		151,935	46,891
Total pasivo corriente		251,788	98,275
Anticipo de clientes	8	1,914,999	884,803
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Capital social	11	4,000,000	4,000,000
Premio en acciones		150,707	150,707
Aportes accionistas	11	2,002,202	2,002,207
Reserva legal	11	32,859	6,047
Reserva facultativa	11	27,542	0
Resultados acumulados	11	889,328	690,571
Total patrimonio de los accionistas		7,102,638	6,849,532
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		9,269,425	7,832,610

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

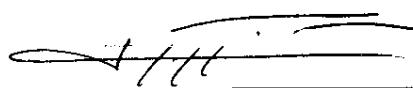

Dr. José Guevara Aguirre
Presidente Ejecutivo


CPA Rosa Alteaga
Contadora

INTERHOSPITAL S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Notas	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingresos operativos, neto	1	2,128,924	1,666,446
Costo de ventas		<u>(1,524,598)</u>	<u>(1,311,003)</u>
Utilidad operacional		604,326	355,443
Gastos de administración		<u>(400,840)</u>	<u>(332,659)</u>
Ingresos por inversiones y otros		<u>185,756</u>	<u>38,997</u>
Utilidad antes participación a trabajadores e impuesto a la renta		389,242	61,781
Participación a trabajadores	9	(58,386)	(9,267)
Impuesto a la renta	9	<u>(77,499)</u>	<u>(20,351)</u>
Utilidad del ejercicio		<u>253,357</u>	<u>32,163</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Dr. José Guevara Aguirre
Presidente Ejecutivo


CPA Rosa Arteaga
Contadora

INTERHOSPITAL S.A.

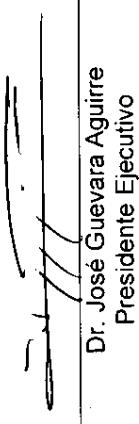
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

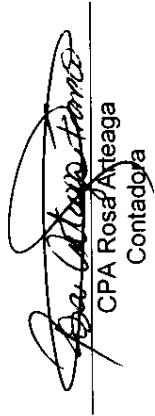
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011

(Expresados en dólares de E.U.A.)

Resultados acumulados						
	Premio en acciones	Aportes accionistas	Reserva legal	Reserva facultativa	Ajustes acumulados por transición a las NIIF	Total
					Resultados acumulados	resultados acumulados
Saldos diciembre 31, 2010	4,000,000	150,707	2,207	1,426	0	843,194
Aumento de capital Utilidad del ejercicio Transferencia a reserva legal				4,621		
Saldos diciembre 31, 2011	4,000,000	150,707	2,002,207	6,047	0	843,194
Transferencia a reserva facultativa Ajustes de años anteriores Utilidad del ejercicio Transferencia a reserva legal				(5)	27,542	
Saldos diciembre 31, 2012	4,000,000	150,707	2,002,202	32,859	27,542	843,194
						46,134
						889,328
						7,102,638

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

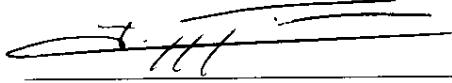

Dr. José Guevara Aguirre
Presidente Ejecutivo


CPA Rosa Arteaga
Contadora

INTERHOSPITAL S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad del ejercicio	253,357	32,163
Ajustes para reconciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto provisto en actividades de operación		
Amortización	68,958	68,958
Depreciación	329,872	296,636
Participación a trabajadores e impuesto a la renta	135,885	29,618
Cambios netos en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar	(305,065)	(159,001)
Proveedores y otros	32,137	25,347
Efectivo neto provisto en actividades de operación	515,144	293,721
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adiciones en propiedades, maquinarias y equipos, neto	(183,878)	(21,279)
Anticipo de clientes	1,030,196	884,803
Efectivo neto provisto en actividades de inversión	846,318	863,524
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aportes futura capitalización	370,106	1,605,629
Efectivo neto provisto en actividades de financiamiento	370,106	1,605,629
Aumento neto en efectivo	1,731,568	2,762,874
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	2,866,054	103,180
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	4,597,622	2,866,054

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


Dr. José Guevara Aguirre
Presidente Ejecutivo


CPA Rosa Arteaga Franco
Contadora