



CONCLISAN CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CONCLISAN CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	31/12/2019	31/12/2018	NOTAS
VENTAS NETAS	3.930.541,19	3.809.399,88	16
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	2.871.089,59	2.872.544,54	17
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1.065.451,60	936.855,34	
GASTOS DE ADMINISTRACION	831.181,07	698.846,28	18
GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCION			
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	234.270,53	238.007,66	
<i>mas</i>			
OTROS INGRESOS	21.654,66	4.538,52	
INGRESOS FINANCIEROS	476,03	830,38	
<i>menos</i>			
GASTOS FINANCIEROS NETOS	29.211,11	39.897,36	
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	227.230,11	203.079,21	
PARTICIPACION A TRABAJADORES	34.084,52	30.461,88	
IMPUESTO A LA RENTA	62.666,03	68.529,27	
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	130.479,56	104.088,06	


 Ing. Marco Vaca B.
 GERENTE

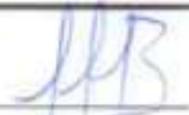

 Ing. Germán Castillo Badillo
 CONTADOR

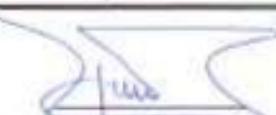
CONCLISAN CIA.LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVO			NOTAS
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBLE			
1.01.01.01	CAJA	11.975,00	
1.01.01.02	BANCOS LOCALES	130.116,41	
	TOTAL DISPONIBLE	142.091,41	1
EXIGIBLE			
1.01.02.01	DOCOS Y CTAS POR COBRAR	142.631,12	
1.01.02.05	OTRAS CUENTAS	45.643,18	
1.01.02.09	PROVISION CTAS INC.	-3.431,92	
	TOTAL EXIGIBLE	184.842,38	4
REALIZABLE			
1.01.03.01	INVENTARIO MEDICINAS	95.495,94	
	TOTAL REALIZABLE	95.495,94	5
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
1.01.04.01	ANTICPO A PROVEEDORES	47.007,01	
1.01.05.01	CREDITO A FAVOR CONTRIBUYENTE	4,80	
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO	28.816,56	
1.01.05.03	ANTICPO IMP RENTA	9.529,19	
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	81.456,66	6
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	501.898,15	
ACTIVO FIJO			
ACTIVO DEPRECIABLE			
1.02.01.04	INSTALACIONES	134.327,90	
1.02.01.05	MUEBLES Y ENFERES	149.707,31	
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.393.647,52	
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTADOR	100.115,21	
1.02.01.12	DEPRECIACION ACUMULADA PPE	-611.408,08	
	TOTAL DEPRECIABLE	956.389,84	7
	TOTAL ACTIVO FIJO	956.389,84	
ACTIVO INTANGIBLE			
1.02.04.01	ACTIVO INTANGIBLE	14.692,41	
ACTIVO DIFERIDO			
		14.692,41	
ACTIVOS EN CURSO			
1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS	1.205,64	
1.02.06.01	ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.809,72	
	TOTAL ACTIVO EN CURSO	21.015,36	
	TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	35.757,77	
	TOTAL DEL ACTIVO	1.495.944,26	
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR			
2.01.01.01	PROVEEDORES	159.881,96	8
2.01.07.01	POR PAGAR SR	16.743,23	
2.01.07.02	RENTA POR PAGAR	70.913,80	
2.01.07.03	POR PAGAR IESS	16.951,58	
2.01.07.04	BENEFICIOS EMPLEADOS	76.250,17	9
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES	34.084,52	
2.01.07.06	DIVIDENDOS POR PAGAR	59.330,15	
2.01.10.01	ANTICPO CLIENTES	37.573,78	10
2.01.13.01	OTROS PASIVOS CTES.	110.256,79	11
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	581.984,42	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	581.984,42	
PASIVO NO CORRIENTE			
2.02.02.01	LOCALES Y DEL EXT.	19.736,74	12
2.02.03.01	UNDAJONES LOCALES	200.049,17	13
2.02.07.01	PROVISION POR DESVALUO	33.387,13	14
2.02.09.01	IMPUESTOS DIFERIDOS	1.241,14	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	254.914,18	
	TOTAL DEL PASIVO	836.898,60	
PATRIMONIO			
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO	527.000,00	
3.04.01	RESERVA LEGAL	20.955,78	
3.05.01	GANANCIAS/PERDIDAS ACTUARIALES	-25.971,34	
3.06.01	RESULTADOS ACUMULADOS RESE.	602,34	
3.07.01	GANANCIA PERIODO	130.679,05	
	TOTAL DEL PATRIMONIO	667.045,83	15
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.495.944,26	

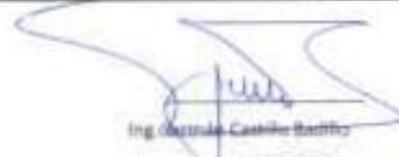
CONCLISAN CIA. LTDA
Flujo de Efectivo
Metodo Directo
(Expresado en Dolares)

	31/12/2019	31/12/2018
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y FLUJOS	102,680.37	28,890.88
DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS)	268,752.33	421,426.35
Clases de cobros por actividades de operación	4,262,763.94	4,431,760.21
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,242,069.28	4,431,760.21
Otros cobros por actividades de operación	21,694.66	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	(3,895,011.83)	(3,996,230.39)
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2,983,276.54)	(3,041,051.84)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,005,523.98)	(915,401.64)
Intereses pagados	(29,211.31)	(39,807.36)
Efectivo procedentes (utilizados) de inversión	(41,448.31)	(295,147.52)
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(30,927.06)	(346,684.74)
compra de activos intangibles	(10,521.25)	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	51,537.22
Flujos de efectivo procedentes (utilizados) financiación	(124,623.63)	(111,570.96)
Pagos de préstamos	(14,975.81)	(55,471.34)
Dividendos pagados	0.00	(51,063.68)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(109,647.82)	(5,035.96)
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO:	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	102,680.37	28,890.88
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	39,411.08	10,720.20
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	142,091.45	39,411.08


 Ing. Marco Vaca B.
 GERENTE

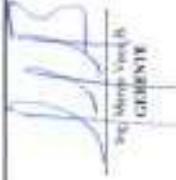

 Ing. Germán Castillo Badilla
 CONTADOR

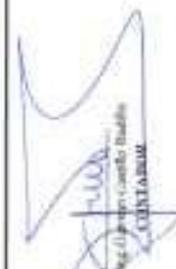
**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
(Expresado en dolares)**

	31/12/2019	31/12/2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	227,230.11	209,079.21
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	286,679.27	301,418.27
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	203,049.09	188,377.72
Ajustes por gastos por deterioro (reversales por deterioro) reconocidas en los resultados del	12,851.57	15,049.41
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	0.00	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	0.00	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	0.00	0.00
Ajuste por participaciones no controladoras	0.00	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	0.00	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	0.00	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	82,666.03	68,529.26
Ajustes por gasto por participación trabajadores	34,084.52	30,481.88
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(25,971.34)	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(245,157.07)	(70,068.13)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	10,882.92	(14,831.56)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	14,303.19	14,762.30
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	7,526.84	(31,854.69)
(Incremento) disminución en inventarios	2,2695.11	(18,942.12)
(Incremento) disminución en otros activos	46,840.00	239,995.90
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(129,794.56)	41,240.13
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	43,051.82	0.00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(94,165.17)	(41,527.35)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	49,123.87	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	(194,521.09)	(258,930.76)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	268,752.31	435,409.35
 Ing. Marco Vaca S. GERENTE	 Ing. Luzmila Caserio Barrios CONTADOR	

CONCLUSAN CIA. LTDA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dolares completos)

EN DOLARES COMPUTACIONALES	RESERVAS					RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESERVATIVAS	GANANCIA Y PERDIDA ACTUAL	GANANCIAS ACUMULADAS	RENTAS POR AMPLIACION PRIMERA VEZ DE LAS MP	RENTAS DEL PERIODO	GANANCIA NETA DEL PERIODO			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	381	3981	3683		2881						
SALDO RECONSTRUADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	577,800.00	39,335.78		25,071.34	803.24			436,476.32			657,842.67
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	101,000.00	23,721.26			326,602.24			104,800.26			555,421.80
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES:											
CORRECCION DE ERRORES:											
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:											
Aumento (disminucion) de capital social	426,800.00										
Aporte para reservas voluntarias	426,800.00										
Prima por emision primaria de acciones											
Dividendos											
Transferencia de Reservas a otros cambios patrimoniales											
Revaluacion de Inversiones por Valuacion de Activos Financieros Disponibles para la venta											
Revaluacion de la Reserva por Valuacion de Propiedades, plantas y equipo											
Revaluacion de la Reserva por Valuacion de Activos Intangibles											
Otros cambios patrimoniales											
Resultado Integral Total (el cual representa pérdidas netas)				25,871.34							(30,220.26)


 Mg. Marys Virella
 GERENTE


 Mg. Conclusan
 GERENTE

CONCLISAN CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

CONCLISAN CIA. LTDA. con RUC 2390098174001 y domicilio principal en la ciudad de Santo Domingo-Ecuador, es una compañía limitada, cuyo nombre comercial es Clínica Santiago constituida el 11 de julio del 2011, inicio sus actividades el 15 de diciembre del mismo año.

La actividad principal de CONCLISAN CIA. LTDA. es prestar servicios correspondientes a atención médica de consulta externa, hospitalización y servicios complementarios de diagnóstico además servicio de restaurante y arriendo de consultorios.

MARCO REFERENCIAL CONTABLE ADOPTADO

CONCLISAN usará como marco de referencia técnico contable las NIIF'S para Pymes, para la elaboración y presentación de las políticas contables y sus estados financieros; además de revelar en las notas de los estados financieros una declaración explícita.

COMPOSICION ACCIONARIA

Las participaciones de CONCLISAN CIA. LTDA. están distribuidas de la siguiente manera:

Con fecha de Octubre de 2019 se celebra la escritura de aumento de capital y reforma de estatutos ante el Notario Noveno del Cantón Santo Domingo Dr. Mentor Trujillo Poveda, con fecha 16 de octubre de 2019 queda inscrito el aumento de capital ante el registro mercantil con número de repertorio 4698 y número de inscripción 321.

NOMBRE DEL SOCIO	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL ANTERIOR
Curipoma Beltrán Manuel Alfredo	100,220.00	10,100.00
Curipoma Cobos Lenin Mardoqueo	34,160.00	8,080.00
Curipoma Cobos Carlos Alfredo	34,160.00	8,080.00
Curipoma Cobos Santiago Javier	34,160.00	8,080.00
Curipoma Cobos Pablo Benjamín	34,160.00	8,080.00
Curipoma Quezada Zhorgi Oswaldo	26,640.00	8,080.00
Mendoza Guevara Ramón Bolívar	199,450.00	30,300.00
Mendoza Quiñonez Ramón Timoteo	-	5,050.00
Mendoza Quiñonez Marco Andrés	21,350.00	5,050.00
Mendoza Quiñonez Mabel Germaina	21,350.00	5,050.00
Mendoza Quiñonez Josias Fatchan	21,350.00	5,050.00
TOTAL	527,000.00	101,000.00

SISTEMA CONTABLE

La contabilidad y los Estados Financieros de CONCLISAN CIA. LTDA., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad, disposiciones de los Organismos de Control y demás normas legales vigentes en el Ecuador.

UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar (\$).

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las NIIFs para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los estados financieros básicos que deberá presentar la empresa son: estado de situación financiera, un único estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, y estado de flujos de efectivo, presentando las notas explicativas a los estados financieros. Los mismos que deben ser presentados anualmente, comprendiendo el período del 01 de enero al 31 de diciembre, de forma comparativa como mínimo con respecto al período anterior.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (CAJA/BANCOS/FONDOS ROTATIVOS)

- El efectivo diario correspondiente a los ingresos ordinarios serán depositados en la cuenta corriente de CONCLISAN N° 0736038-7 del Banco del Pacífico, además todas las entradas por pagos de vouchers serán acreditadas en las cuentas: corriente del Banco del Pichincha N° 35123576-04, cuenta de ahorros Banco del Pacífico N0. 1051447368, ahorros Banco Solidario N° 2627000764680.
- A fin de llevar un control de los movimientos de dinero se realizarán de manera mensual las correspondientes conciliaciones bancarias, así como los cuadros del mayor general de caja.
- El efectivo y equivalentes de efectivo se presentarán en el estado de situación financiera como la primera partida del activo corriente.

ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR)

- La empresa reconocerá los documentos y cuentas por cobrar cuando su importe pueda ser medido con fiabilidad y que sea probable que éste se transforme en forma de efectivo o equivalente al efectivo y que genere otro tipo de beneficio económico.
- Se registrarán por todas las cuentas provenientes de la venta por prestación de servicios a crédito, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha de presentación del estado de situación financiera.

Tenemos dos tipos de créditos: Ambulatorios y Convenios

- En las cuentas por cobrar de tipo ambulatorio se acordara un plazo máximo del crédito de 30 días.
- En las cuentas por cobrar de tipo convenios se acordara un plazo máximo del crédito de 1 año.

PROVISION GENERAL DE DEUDAS INCOBRABLES

- Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando tiene la seguridad de que no podrán ser cobrados todos los valores que se le adeudan, como resultado de uno o

más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo. Esta provisión varía dependiendo del tiempo en que las cuentas por cobrar se encuentren vencidas así:

De 0 a 360 días	1% provisión del deterioro
-----------------	----------------------------

- Baja de activos financieros: se eliminarán cuando la empresa considere que éste activo ya no podrá ser recuperado. Se estima que el tiempo que la empresa puede recuperar el importe es de dos años.

ANTICIPOS CONTRATOS/SERVICIOS

- Previo a la ejecución de un anticipo por contrato de bienes o servicios se solicitará la póliza de buen uso del anticipo así como la descripción y el detalle del bien o servicio a adquirirse.
- Todo valor por contrato de bienes o servicios mayor o igual a \$5000.00 deberá ser legalizado.

INVENTARIOS MEDICINAS E INSUMOS MEDICOS, REACTIVOS Y MATERIALES DE DIAGNOSTICO POR IMAGENES

- La cuenta de inventarios abarca la medicina e insumos hospitalarios destinados para el consumo directo e indirecto del paciente.
- En el modulo de inventarios de nuestro sistema también se registrará al material impreso, suministros de oficina y limpieza, los mismos que son manejados de esta manera para efectos de control.
- Para la determinación del costo de adquisición nos basamos en el valor total de la factura, la misma que incluye el IVA.
- La contabilización se la realizará al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente.
- Se determina utilizar el método promedio ponderado para calcular el costo de los inventarios, que no podrá superar el valor de las últimas compras o el precio de venta para el caso de productos terminados.
- Los inventarios obsoletos o dañados, deberán listarse en forma separada a fin de cuantificar el monto total de éstos inventarios y efectuar las provisiones requeridas.
- La venta de los inventarios se la realizará mediante consumos internos justificados con una requisición de las áreas que prestan el servicio al paciente como son: enfermería (botiquines), laboratorio, área administrativa (suministros de oficina y limpieza).
- Al momento de facturar los ítems que constan en el inventario se registrará el costo de adquisición más el porcentaje de ganancia aprobada por la Gerencia.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- El costo de la propiedad, planta y equipo comprende el precio de compra incluyendo obligaciones de importación e impuestos que graven la adquisición, y que no sean recuperables y deduciendo los descuentos y bonificaciones de carácter económico. Y todos aquellos costos directamente imputables en los que sea necesario incurrir hasta su puesta en servicio.

Serán considerados como propiedad, planta y equipo aquellos bienes que cuenten con las siguientes características:

- Tener un costo de adquisición superior a \$200.00
- Tener una vida útil de por lo menos 1 año
- Ser destinado para la prestación del servicio
- No estar dispuesto a la venta
- Ser de propiedad de **CONCLISAN CIA .LTDA.**

- El método de depreciación a utilizarse es el de línea recta o lineal.
- La depreciación se la realizará en forma automática en el mes siguiente del registro de la compra.
- El valor residual de los bienes es de 0.01, es decir solo se registra con fines de cálculo en el sistema.
- Toda propiedad, planta o equipo deberá ser codificada e ingresada en el módulo de Activos Fijos del **UNIMED**.
- Las propiedades, planta y equipo se presentarán en el estado de situación financiera como primera partida del activo no corriente, reflejando el importe bruto y el importe de la depreciación acumulada.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

- La empresa reconocerá las cuentas por pagar cuando exista una obligación, su importe puede ser medido con fiabilidad y es probable que se requiera la transferencia de recursos económicos para su liquidación al vencimiento.
- Se medirá inicialmente al precio de la transacción, excepto si la transacción tiene efectos de financiación, en éste caso se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.
- Se presentarán en el estado de situación financiera dentro del pasivo corriente cuando se determine que su recuperación no excederá de doce meses.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

El reparto de la participación en las utilidades de la empresa es calculado sobre las utilidades líquidas obtenidas en el ejercicio económico debiendo entender por utilidad líquida el total de los ingresos menos el total de los gastos.

OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones Instituciones Financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente los recursos de terceros se valorizarán por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor.

DIVIDENDOS

CONCLISAN CIA.LTDA. procederá de acuerdo a lo que dispone la junta general de socios, en cumplimiento a las leyes vigentes.

INGRESOS

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintos de las relacionadas con las aportaciones de inversores de patrimonio.

INGRESOS ORDINARIOS

- ✦ Son considerados ingresos ordinarios aquellos relacionados con la venta de los servicios como son: consulta externa, hospitalización, exámenes de laboratorio y derecho de quirófano, así como las entradas por arrendamiento de consultorios y servicio de restaurante y cafetería.

INGRESOS EXTRAORDINARIOS

- ✦ Son considerados ingresos extraordinarios los provenientes de intereses bancarios y diferencias por sobrantes de caja.

GASTOS

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Los gastos que surgen de la actividad ordinaria incluyen, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, toman la forma de una salida o disminución del valor de los activos, tales como efectivo y equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo.

Los gastos serán reconocidos y direccionados según el área que corresponda: Emergencia, Internamiento, Laboratorio, Alimentación, Administración.

A continuación se presentan de manera detallada las notas contables:

NOTA No. 3		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<ul style="list-style-type: none"> • Caja • Bancos locales 	11,975.00 130,110.45
		142,085.45
Nota No. 4		
ACTIVOS FINANCIEROS	<ul style="list-style-type: none"> • Documentos y cuentas por cobrar • Otras cuentas por cobrar • Provisión cuentas incobrables 	142,631.12 45,663.18 -3,491.92
		184,802.38
Nota No. 5		
INVENTARIOS	<ul style="list-style-type: none"> • Inventario medicamentos e insumos • Inventario de reactivos y materiales • Inventario insumos de indígenas 	71,394.62 18,616.60 5,484.56
		95,495.84
Nota No. 6		
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	<ul style="list-style-type: none"> • Anticipo bienes • Anticipo servicios • Retenciones de IVA recibidas • Crédito tributario a favor de la Empresa • Anticipo de impuesto a la Renta 	15,498.70 31,599.23 4.80 28,816.50 5,539.19
		81,458.48
Nota No. 7		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<ul style="list-style-type: none"> • Instalaciones • Muebles y enseres • Maquinaria y equipo • Equipo de cómputo • Depreciación propiedad, planta y equipo 	134,324.96 149,707.31 1,393,647.52 110,115.21 -831,459.66
		956,338.34
NOTA No.8		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<ul style="list-style-type: none"> • Proveedores Locales • Suministros por Pagar • Servicios por Pagar • Honorarios médicos por pagar 	110,084.95 15,995.69 25,388.99 8,401.28
		159,870.91
NOTA No.9		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<ul style="list-style-type: none"> • Con la Administración Tributaria • Impuesto a la Renta Cédula • Con el IESS • Beneficios Empleados • Participación Trabajadores • Dividendos por Pagar 	16,743.23 70,913.80 16,951.58 76,250.17 34,084.52 59,330.18
		274,273.48
	La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2019, ha sido calculada aplicando las tasas del 25% respectivamente.	
NOTA No.10		
ANTICIPO CLIENTES	<ul style="list-style-type: none"> • Convenios por liquidar • Voucher por liquidar 	11,595.89 25,976.89
		37,572.78
NOTA No. 11		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	<ul style="list-style-type: none"> • Cheques por pagar • Descuento Caja de ahorros nominal • Caja de ahorros empleados por pagar • Descuento personal servicios clínicos • Convenios por liquidar caja de ahorros • Provisión honorarios médicos por pagar 	3,768.88 5,333.08 37,329.20 1,574.00 2,261.13 60,000.00

					110,256.29
NOTA No. 12					
PASIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR					
PROVEEDORES LOCALES	<ul style="list-style-type: none"> • Proveedores locales 				15,736.74
Corresponde a la porción corriente a largo plazo por la adquisición de la torre de laparoscopia. (ALEM CIA, LTDA.)					
NOTA No. 13					
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	<ul style="list-style-type: none"> • Préstamo Dr. Alfredo Curipoma • Préstamo Dr. Ramón Medina • Préstamo Timoteo Merced • Opheliasa Cta. Ltda. 				35,873.72 22,006.72 295.41 144,370.32
					282,549.17
NOTA No. 14					
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES	<ul style="list-style-type: none"> • Provisión por desahucio 				33,387.13
Al 31 de diciembre de 2019, la provisión para desahucio establecida de acuerdo con disposiciones del Código de trabajo, la cual indica que los trabajadores que hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida por 10 años o más, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.					
NOTA No. 15					
PATRIMONIO	<ul style="list-style-type: none"> • Capital Suscrito 				527,800.00
		<ul style="list-style-type: none"> ✓ Curipoma Manuel ✓ Curipoma Lenin ✓ Curipoma Carlos ✓ Curipoma Santiago ✓ Curipoma Pablo ✓ Curipoma Oswaldo ✓ Medina Ramón ✓ Medina Marcos ✓ Medina Mabel ✓ Medina Justa 			180,270.00 34,160.00 34,160.00 34,160.00 34,160.00 26,640.00 199,450.00 21,350.00 21,350.00 21,350.00
	El capital social de la Compañía es de quinientos veinte y siete mil dólares americanos (\$27,800.00), dividida en cincuenta y dos mil acciones (\$5,200) participativas sociales de diez dólares americanos cada una (10.00), cada participación da derecho a un voto en la Junta General, a participar en las utilidades y a los demás derechos establecidos en la ley.				
					28,835.78
					-23,971.94
					682.24
					130,479.55
					661,845.63
NOTA No. 16					
INGRESOS NETOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	<ul style="list-style-type: none"> • Atención Ambulatoria • Descuento en venta • Atención Emergencia • Descuento en venta • Servicio Insumos • Descuento en venta • Servicio de Diagnóstico laboratorial • Descuento en venta • Servicio de Alimentación • Descuento en venta • Servicio imágenes • Descuento en venta • Servicio Farmacia 				495,079.03 -3,337.59 184,576.64 -1,716.23 1,033,416.12 -4,037.13 1,035,439.70 -25,010.67 78,727.56 0.00 782,910.34 -17,211.55 487,408.59

	<ul style="list-style-type: none"> • Descuento en venta • Devolución en ventas 	-7,567.90 -105,128.71
		3,936,541.19
NOTA No.17		
COSTOS DE PRODUCCIÓN	<ul style="list-style-type: none"> • Gastos de atención médica ambulatoria • Gastos de atención médica de emergencia • Gastos de atención médica hospitalaria • Gastos servicios de laboratorio • Gastos servicio de alimentación • Gastos servicios de diagnóstico • Farmacia 	336,903.98 179,685.51 1,080,025.73 420,908.64 90,866.03 461,818.28 300,907.42
		2,871,888.59
NOTA No.18		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	<ul style="list-style-type: none"> • Sueldos • Horas extras • Bono de responsabilidad • Aportes Patronales a la Seguridad Social • Fondos de reserva • Décimo tercer sueldo • Décimo cuarto sueldo • Vacaciones • Indemnizaciones-desafuero • Uniformes • Capacitación • Desahucio • Seguro parcial INESS • Honorarios • Trabajos ocasionales • Mantenimiento equipos, adecuaciones e instalaciones • Mano de obra por adecuaciones e instalaciones edificio • Materiales por adecuaciones e instalaciones edificio • Mano de obra mantenimiento y reparación equipo de cómputo • Repuestos y accesorios equipo de cómputo • Mano de obra mantenimiento y reparación equipo de oficina • Repuestos y accesorios equipo de oficina • Mano de obra mantenimiento y reparación muebles de oficina • Repuestos y accesorios muebles de oficina • Arrendamiento locales y oficinas • Comisiones • Publicidad medios de comunicación • Material publicitario impreso • Servicios publicitarios • Camión • Seguros generales • Flete de mercadería • Pasajes, taxi • Fletes y exprometidos • Agencias a trabajadores • Donaciones y obsequios • Merienda • Alimentación • Viáticos • Agua • Energía eléctrica • Teléfono y fax • Sumos-incremento cable • Monitoreo-alarma-guardia • Notarios • Impuestos municipales (patentes, impuestos profesionales, etc) • Costos cámara de comercio • Gasto iva compra de bienes • Gasto iva compra de servicios • Propiedad, planta y equipo • Gasto deterioro PPE • Materiales 	276,564.67 7,842.68 33,812.72 38,583.22 21,722.32 26,580.66 12,817.28 1,803.34 1,019.78 2,091.97 3,212.32 7,960.25 813.57 46,739.97 2,645.34 399.49 8,259.04 9,372.54 6,350.77 524.77 2,011.25 600.32 0.00 117.88 59,008.74 2,408.30 8,241.68 1,372.72 7,043.07 340.63 11,149.50 16.25 17.86 4,852.48 1,407.47 25.00 588.31 314.72 1,003.60 11,704.73 37,346.20 9,369.27 5,633.09 555.00 1,429.99 10,166.52 784.00 2,761.48 22,645.53 36,129.97 12,851.57 13.07

	<ul style="list-style-type: none"> • Materiales de oficina y papelería • Suministros de computación • Óleos de aser y limpieza • Medicinas, materiales e insumos • Gastos no deducibles compra de bienes • Gastos no deducibles compra de servicios • Varios • Muebles y enseres de oficina • Servicio de Auditoría externa 	13,410.70 8,820.52 2,082.90 408.21 -23,014.37 13,837.53 487.26 3,019.48 4,560.00
		831,181.07

RESULTADO DEL EJERCICIO

En este periodo se refleja una utilidad antes de impuestos y utilidades trabajadores de 227,230.11, utilidad trabajadores 34,084.52; impuesto a la renta 62,666.03, quedando una utilidad neta antes de reserva legal 123,955.58.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Para calcular las variaciones de los estados financieros comparativos se tomaron los saldos del año 2018 y del 2019, para determinar los usos y fuentes para clasificar las actividades de operación, inversión y financiamiento.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,955,011.63
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	41,448.31
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	124,823.63

INCREMENTO O DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	102,680.37
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	39,411.08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	142,091.45

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Capital suscrito y pagado de CONCLISAN CIA. LTDA. es de **527,000.00** utilidades acumuladas de ejercicios anteriores al 2019 es de **602.24** corresponde a saldo de utilidades pendientes por distribuir del año 2015 \$94,281.36, 2016 \$ 172,292.11 Y 2017 \$ 60028.77 luego del aumento de capital, la Reserva Legal actual es de **28,935.78** y la Ganancia Neta del Periodo es de **130,479.55**.

	
Ing. Marco Vaca Bedoya GERENTE	Ing. Germán Castillo Badillo CONTADOR