

MEDICLUB SAN JOSE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Constitución y operaciones

Mediclub San José S.A., fue constituida el 18 de septiembre del 2003, en la notaría cuadragésima del Dr Oswaldo Mejía; e inició sus operaciones en la misma fecha, con el objeto social de tratamientos en Spa médicos. La duración de la empresa será de cincuenta años.

Son Accionistas de la compañía son La Bretaña Compañía Ltda Le host con el 99% de acciones y el Dr Mauricio Letort Calisto con el 1%, del capital social.

La empresa no posee empleados.

1.2 Aprobación de los estados financieros

Los presentes estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General y posteriormente serán aprobados por la Junta General de Accionistas.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los presentes estados financieros de la compañía, han sido elaborados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), para pequeñas y medianas entidades PYMES, emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía. Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

MEDICLUB SAN JOSE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones altamente líquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

2.4 Reconocimiento y medición inicial y posterior:

Reconocimiento

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

- i) Proveedores y otras cuentas por pagar: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal de los negocios. Si se esperan pagar en un año o menos se clasifican como pasivos corrientes, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes. Se reconocen a su valor nominal que no difiere del costo amortizado pues no generan intereses y son pagaderas en 30 días.
- ii) Cuentas por cobrar compañías relacionadas: Corresponden a cuentas por cobrar de las ventas realizadas a través de La Bretaña Compañía Ltda Lehost, Hotel San José, y que los cobros los realizaba esta empresa, y estos valores de viene acumulando de varios años anteriores.

2.5 Activos fijos

La empresa no posee activos.

2.6 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de sus productos en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de impuestos, rebajas y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de sus productos y servicios al comprador y en consecuencia transfiere, los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

La Compañía generó ingresos por la venta y alquiler del Spa, masajes y demás, que son comercializados a través de su relacionada Hotel San Jose.

MEDICLUB SAN JOSE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Categorías de instrumentos financieros -

A continuación se presentan los valores libros de cada categoría de instrumentos financieros al cierre de cada ejercicio:

	2015		2014	
	<i>Corriente</i>	<i>No corriente</i>	<i>Corriente</i>	<i>No corriente</i>
Activos financieros medidos al costo				
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,131	-	7,155	-
Activos financieros medidos al costo amortizado				
Cuentas por cobrar comerciales	3,440	-	16,357	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
Total activos financieros	<u>4,571</u>	<u>-</u>	<u>23,511</u>	<u>-</u>
Pasivos financieros medidos al costo amortizado				
Cuentas por pagar comerciales	(9,264)	-	(15,157)	-
Prestámos con Socios o accionistas	-	-	-	-
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	-	-	-	-
Total pasivos financieros	<u>(9,264)</u>	<u>-</u>	<u>(15,157)</u>	<u>-</u>

Valor razonable de instrumentos financieros

Dada la naturaleza y plazo de los instrumentos financieros su valor en libros corresponde o se aproxima a su valor razonable.

4.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	2015	2014
Efectivo en caja	-	-
Bancos (1)	1,331	7,155
	<u>1,331</u>	<u>7,155</u>

MEDICLUB SAN JOSE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

- (1) Comprende depósitos a la vista en bancos locales, principalmente Banco de Pichincha cuenta corriente 3187063004.

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2015	2014
Cuentas por cobrar La Bretaña Cia Ltda	21,850.28	31,892
	-	-
	-	-

6. IMPUESTOS POR RECUPERAR

	2015	2014
Anticipo impuesto a la renta	584	403
	<u>584</u>	<u>403</u>

7. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2015	2014
Proveedores locales	-	1,598
Otras cuentas por pagar	-	-
Anticipos clientes por pagar	-	-
	<u>-</u>	<u>1,598</u>

8. CUENTAS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS Y PARTES RELACIONADAS CORRIENTE

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante los años 2015 y 2014 con compañías y partes relacionadas. Se incluye bajo la denominación de compañías relacionadas a las compañías con Socios comunes, con participación accionaria significativa en la Compañía y Administración:

MEDICLUB SAN JOSE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

(a) Saldos

<u>Sociedad</u>	<u>Relación</u>	<u>Transacción</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Cuentas por cobrar</u>				
La Breteña compañía Ltda	Control común	Facturas	21,850	31,899
			-	-
			<u>21,850</u>	<u>31,899</u>

Situación fiscal

A la fecha de emisión de estos estados financieros, los ejercicios fiscales 2014 a 2015 están sujetos a una posible fiscalización.

9. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO DE LA COMPAÑIA

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2015, comprende de 12.650, acciones de valor nominal de US\$1 cada una. El patrimonio total al cierre del año es de US 23.765.76, constituido por US 12.650, capital social, Reservas US 946.44, Utilidades acumuladas años anteriores US 10.625.54 y la pérdida del ejercicio de US 459.22

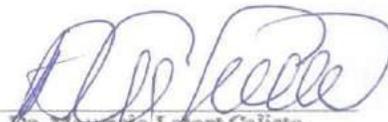
10. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y 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. Además la empresa por decisión de los accionistas, dejó de tener movimientos de ventas y gastos desde *mayo del 2015*.

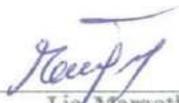
MEDICLUB SAN JOSE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

4. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de Mediclub San Jose S.A, por año terminado al 31 de diciembre del 2015, serán aprobados de manera definitiva en la junta de accionistas de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de compañías.



Dr. Mauricio Letort Calisto
Representante Legal



Lic. Margoth Uribe
Contadora General

* * * *