

**SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA
UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE
QUITO S.A.**

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2015

INDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de situación financiera

Estado de resultados integrales

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas explicativas a los estados financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de

SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A.

Quito, 29 de abril de 2016

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A. (la “Compañía”), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

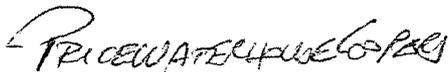
Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de la evidencia de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

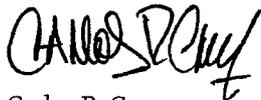
SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A.
Quito, 29 de abril de 2016

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A. al 31 de diciembre del 2015 y el desempeño de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



No. de Registro en la Superintendencia
de Compañías, Valores y Seguros: 011



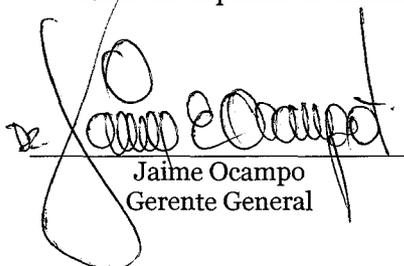
Carlos R. Cruz
Representante Legal
No. de Licencia Profesional: 25984

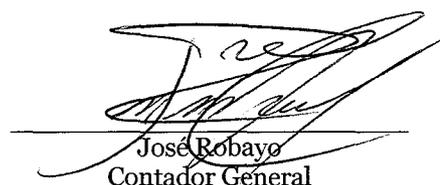
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

| ACTIVOS | <u>Nota</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Activos corrientes | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 7 | 356,244 | 577,285 |
| Documentos y cuentas por cobrar | | | |
| Comerciales | 8 | 2,032,232 | 1,782,351 |
| Compañías relacionadas | 12 | 213,946 | 182,070 |
| Otras cuentas por cobrar | | 184,152 | 120,994 |
| Inventarios | | 65,988 | 87,789 |
| Impuestos por recuperar | 13 | 329,180 | 232,074 |
| Total activos corrientes | | <u>3,181,742</u> | <u>2,982,563</u> |
| Activos no corrientes | | | |
| Activos fijos | 9 | 2,371,205 | 1,865,412 |
| Anticipo a proveedores | | 22,435 | 16,999 |
| Otras cuentas por cobrar | | 43,729 | 42,129 |
| Total activos no corrientes | | <u>2,437,369</u> | <u>1,924,540</u> |
| Total activos | | <u>5,619,111</u> | <u>4,907,103</u> |

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Jaime Ocampo
Gerente General


José Robayo
Contador General

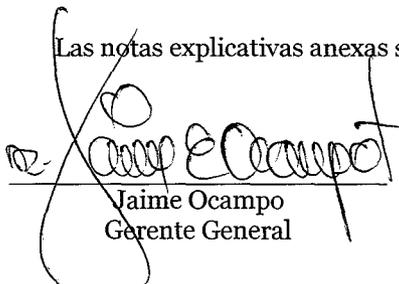
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

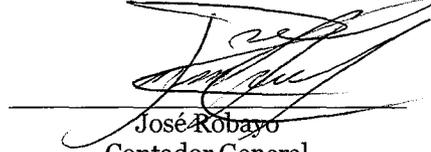
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

PASIVOS Y PATRIMONIO

| PASIVOS | <u>Nota</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Pasivos corrientes | | | |
| Obligaciones financieras | 10 | 20,813 | 104,145 |
| Documentos y cuentas por pagar | | | |
| Proveedores | 11 | 1,899,942 | 1,869,698 |
| Compañías relacionadas | 12 | 1,058,097 | 1,021,218 |
| Impuestos por pagar | 13 | 43,071 | 39,069 |
| Provisiones | 14 | 512,865 | 478,302 |
| Total pasivos corrientes | | <u>3,534,788</u> | <u>3,512,432</u> |
| Pasivos no corrientes | | | |
| Obligaciones financieras | 10 | 313,365 | 95,554 |
| Beneficios sociales | 15 | 187,187 | 163,701 |
| Cuentas por pagar compañías relacionadas | 12 | 624,593 | - |
| Total pasivos no corrientes | | <u>1,125,145</u> | <u>259,255</u> |
| Total pasivos | | <u>4,659,933</u> | <u>3,771,687</u> |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital social | 16 | 800 | 800 |
| Aporte para futuras capitalizaciones | 16 | 14,676 | 624,593 |
| Reserva legal | 16 | 400 | 15,076 |
| Resultados acumulados | | 943,302 | 494,947 |
| Total patrimonio | | <u>959,178</u> | <u>1,135,416</u> |
| Total pasivos y patrimonio | | <u>5,619,111</u> | <u>4,907,103</u> |

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Jaime Ocampo
Gerente General

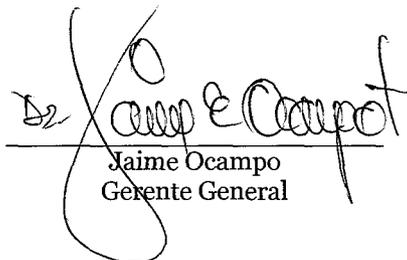

José Robayo
Contador General

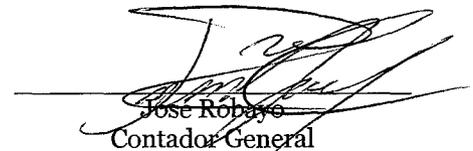
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**
(Expresado en dólares estadounidenses)

| | <u>Nota</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Ingresos por servicios | | 9,648,339 | 10,176,476 |
| Costo de los servicios | 6 | <u>(7,210,799)</u> | <u>(8,522,891)</u> |
| Utilidad bruta | | <u>2,437,540</u> | <u>1,653,585</u> |
| Gasto de administración | 6 | (1,562,121) | (1,648,541) |
| Gastos de venta | 6 | <u>(106,542)</u> | <u>(158,034)</u> |
| Utilidad (pérdida) operacional | | 768,877 | (152,990) |
| Gastos financieros | | (252,762) | (66,052) |
| Otros ingresos, neto | | <u>96,713</u> | <u>29,349</u> |
| Utilidad antes de impuesto a la renta | | <u>612,828</u> | <u>(189,693)</u> |
| Impuesto a la renta | 13 | <u>(205,015)</u> | <u>(73,575)</u> |
| Utilidad (pérdida) neta del año | | 407,813 | (263,268) |
| Otros resultados integrales | | | |
| Partidas que no se reclasifican posteriormente al resultado del ejercicio: | | | |
| Ganancias actuariales | | <u>40,542</u> | <u>-</u> |
| Utilidad (pérdida) neta y resultado integral del año | | <u><u>448,355</u></u> | <u><u>(263,268)</u></u> |

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Jaime Ocampo
Gerente General

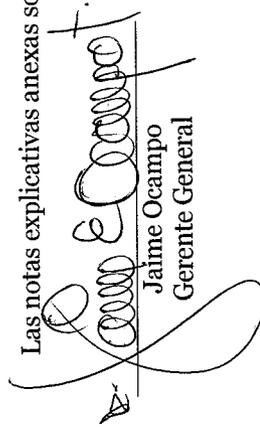

Jose Roldan
Contador General

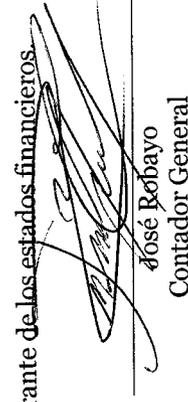
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

| | Capital social | Aporte para futuras capitalizaciones | Reserva legal | Resultados Acumulados | | |
|---|----------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------|
| | | | | Por aplicación inicial de NIIF | Otros resultados integrales | Total |
| Saldos al 1 de enero de 2014 | 800 | 1,013,041 | 15,076 | (103,111) | - | 861,326 |
| Resolución de la Junta de Accionistas del 6 de noviembre de 2014: | | | | | | |
| - Reverso de aportes a futuras capitalizaciones | - | (388,448) | - | - | - | - |
| Pérdida neta y resultado integral del año | - | - | - | - | - | (263,268) |
| Saldos al 31 de diciembre de 2014 | 800 | 624,593 | 15,076 | (103,111) | - | 598,058 |
| Reserva legal | - | 14,676 | (14,676) | - | - | - |
| Resolución de la Junta de Accionistas del 28 de Octubre de 2015: | | | | | | |
| - Reverso de aportes a futuras capitalizaciones | - | (624,593) | - | - | - | - |
| Utilidad neta y resultado integral del año | - | - | - | - | 40,542 | 407,813 |
| Saldos al 31 de diciembre de 2015 | 800 | 14,676 | 400 | (103,111) | 40,542 | 1,005,874 |
| | | | | | | 448,355 |
| | | | | | | 959,178 |

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


 Jaime Ocampo
 Gerente General

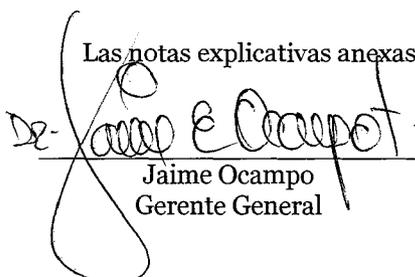

 José Robayo
 Contador General

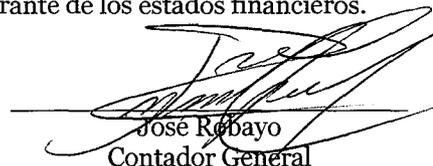
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)**

| | <u>Nota</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Flujo de efectivo de las actividad de operación: | | | |
| Utilidad (pérdida) antes del impuesto a la renta | | 612,828 | (189,693) |
| Más cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo: | | | |
| Depreciación | 9 | 292,115 | 358,001 |
| Bajas de activo fijo | 9 | - | 434,151 |
| Deterioro de cuentas por cobrar | 8 | 14,501 | - |
| Participación laboral | 14 | 108,147 | - |
| Provisión para jubilación patronal y desahucio | 15 | 67,760 | 77,261 |
| | | <u>1,095,351</u> | <u>679,720</u> |
| Cambios en activos y pasivos: | | | |
| Cuentas por cobrar comerciales | | (264,381) | (821,248) |
| Otras cuentas por cobrar | | (64,761) | 105,825 |
| Cuentas por cobrar a compañías relacionadas | | (31,876) | 5,961 |
| Anticipos proveedores | | (5,435) | 8,929 |
| Impuestos por recuperar | | (97,106) | (90,266) |
| Inventarios | | 21,802 | 2,581 |
| Cuentas por pagar proveedores | | 30,247 | 549,843 |
| Cuentas por pagar a compañías relacionadas | | 661,473 | 289,412 |
| Impuestos por pagar | | (785,064) | (64,359) |
| Provisiones | | (73,587) | 164,422 |
| Beneficios sociales | | (44,274) | 53,175 |
| | | <u>442,389</u> | <u>883,995</u> |
| Flujo de efectivo de las actividades de inversión: | | | |
| Adiciones de activo fijo | 9 | (797,907) | (472,756) |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión | | <u>(797,907)</u> | <u>(472,756)</u> |
| Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento: | | | |
| Préstamos Recibidos | 10 | 266,360 | - |
| Pago de obligaciones financieras | 10 | (131,882) | (136,894) |
| Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de financiamiento | | <u>134,478</u> | <u>(136,894)</u> |
| (Disminución) incremento neto de efectivo | | (221,041) | 274,345 |
| Efectivo al inicio del año | | <u>577,285</u> | <u>302,940</u> |
| Efectivo al final del año | 7 | <u>356,244</u> | <u>577,285</u> |

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Jaime Ocampo
Gerente General


José Rebayo
Contador General