



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

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ÍNDICE

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

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

Quito, 25 de mayo del 2020

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A. en adelante (la "Compañía") que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 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 las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A., al 31 de diciembre del 2019 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).

Fundamentos de la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*".

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para expresar nuestra opinión de auditoría.

Independencia

Somos independientes de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A., de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos.

Otra información

La Administración es responsable por la preparación de otra información. Otra información comprende el Informe Anual de la Gerencia que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría, el cual fue obtenida antes de la fecha de nuestro informe de auditoría.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía no incluye dicha información y no

#SomosTuAliado

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda., Avenida 6 de Diciembre y Boussingault, Edificio T6, Piso 14.
Quito - Ecuador
T: (593-2) 3829 330



SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A.
Quito, 25 de mayo del 2020

expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En conexión con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el Informe Anual de la Gerencia y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si por el contrario se encuentra distorsionada de forma material.

Si, basados en el trabajo que hemos efectuado sobre esta información obtenida antes de la fecha de nuestro informe de auditoría, concluimos que existen inconsistencias materiales de esta información, nosotros debemos reportar este hecho. No tenemos nada que informar al respecto.

Responsabilidades de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La Administración de SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos 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.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista para evitar el cierre de sus operaciones.

Los encargados de la Administración de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores materiales pueden surgir de fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra



SIMEUSFQ Sistemas Médicos de la Universidad San Francisco de Quito S.A.
Quito, 25 de mayo del 2020

opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la vulneración del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables, así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden llevar a que la Compañía no continúe como una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de modo que logran su presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

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

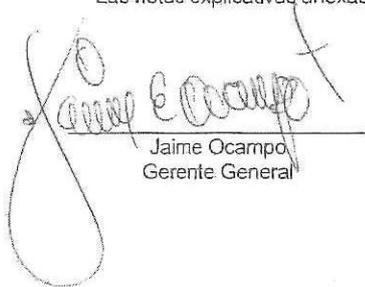
Esteban Valencia
Socio
No. de Licencia Profesional: 17-7109

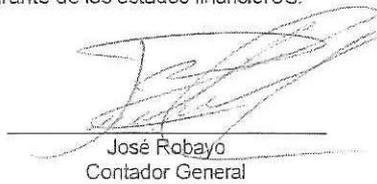
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	Nota	2019	2018
Activos corrientes			
Efectivo	6	1,161,964	1,307,935
Cuentas por cobrar comerciales	7	1,134,734	1,165,226
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	16	33	408,693
Otras cuentas por cobrar		40,631	207,648
Inventarios		-	10,211
Impuestos por recuperar	13	396,343	309,832
Anticipo a proveedores		46,009	45,713
Total activos corrientes		2,779,714	3,455,258
Activos no corrientes			
Propiedades y equipos	8	5,041,164	4,718,002
Activos intangibles	9	273,174	170,925
Activos por derecho de uso	10	2,394,164	-
Impuesto a la renta diferido	16	27,744	-
Otras cuentas por cobrar		26,077	27,172
Total activos no corrientes		7,762,323	4,916,099
Total activos		10,542,037	8,371,357

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


Jaime Ocampo
Gerente General

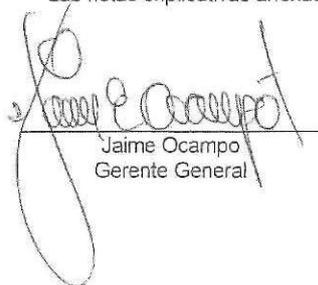

José Robayo
Contador General

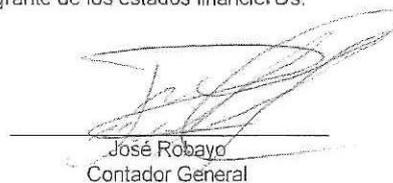
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO	Nota	2019	2018
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	11	1,022,618	522,896
Cuentas por pagar a proveedores	12	2,182,220	2,020,604
Pasivos de arrendamiento	10	233,365	-
Impuestos por pagar	13	55,958	45,852
Beneficios sociales	14	470,305	365,406
Anticipos recibidos	15	1,216,292	1,500,000
Provisiones		2,561	1,001
Total pasivos corrientes		5,183,319	4,455,759
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras	11	742,132	1,264,746
Beneficios sociales	14	720,649	638,689
Cuentas por pagar a compañías relacionadas	16	447,524	812,817
Pasivos de arrendamiento	10	2,263,282	-
Total pasivos no corrientes		4,173,587	2,716,252
Total pasivos		9,356,906	7,172,011
PATRIMONIO			
Capital social	17	621,000	621,000
Reserva legal		71,475	68,801
Resultados acumulados		492,656	509,545
Total patrimonio		1,185,131	1,199,346
Total pasivos y patrimonio		10,542,037	8,371,357

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


Jaime Ocampo
Gerente General

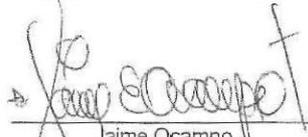

José Robayo
Contador General

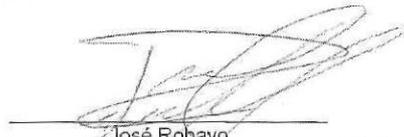
SIMEUSFQ SISTEMAS MÉDICOS DE LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO DE QUITO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por servicios		15,222,658	12,902,880
Costo de los servicios	18	(12,142,008)	(10,413,408)
Utilidad bruta		3,080,650	2,489,472
Gasto de administración	18	(2,029,102)	(2,629,797)
Gasto de ventas	18	(228,567)	(191,539)
Otros (gastos) ingresos, neto		(283,487)	165,757
Utilidad (Pérdida) operacional		539,494	(166,107)
Gastos financieros	19	(430,792)	(205,921)
Utilidad (Pérdida) antes de impuesto a la renta		108,702	(372,028)
Impuesto a la renta	13	(81,959)	(93,937)
Utilidad (Pérdida) neta del año		26,743	(465,965)
Otros resultados integrales			
Partidas que no se reclasifican posteriormente al resultado del ejercicio:			
Ganancia actuariales	14	79,518	172,667
Utilidad (Pérdida) neta y resultado integral del año		106,261	(293,298)

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


 Jaime Ocampo
 Gerente General

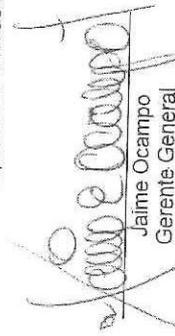

 José Robayo
 Contador General

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital social	Reserva legal	Por adopción inicial de NIIF	Resultados acumulados Otros resultados integrales	Resultados	Total
Saldo al 1 de enero de 2018	621,000	68,801	(103,111)	(82,506)	1,108,585	1,612,769
Resolución de la Junta de Accionistas Distribución de dividendos de fecha:						
20 de junio de 2018	-	-	-	-	(40,000)	(40,000)
10 de septiembre de 2018	-	-	-	-	(35,088)	(35,088)
19 de octubre de 2018	-	-	-	-	(15,000)	(15,000)
5 de diciembre de 2018	-	-	-	-	(30,037)	(30,037)
Resultado Integral del año	-	-	-	172,667	(465,965)	(293,298)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	621,000	68,801	(103,111)	90,161	522,495	1,199,346
Resolución de la Junta de Accionistas del 25 de marzo del 2019:						
Distribución de dividendos	-	-	-	-	(120,301)	(120,301)
Apropiación de la Reserva Legal	-	2,674	-	-	(2,674)	-
Otros Ajustes menores	-	-	-	-	(175)	(175)
Resultado Integral del año	-	-	-	79,518	26,743	106,261
Saldo al 31 de diciembre de 2019	621,000	71,475	(103,111)	169,679	426,088	1,185,131

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


Jaime Ocampo
Gerente General

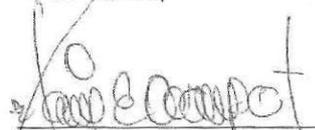

José Robayo
Contador General

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 DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Nota	2019	2018
Flujo de efectivo de las actividad de operación:			
Utilidad (Pérdida) antes del impuesto a la renta		108,702	(372,028)
Más (menos) cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:			
Utilización de provisión cuentas incobrables	7	8,453	4,292
Depreciación activo fijo	8	624,785	517,522
Ajustes activo fijo	8	15,084	(47,203)
Amortización activos intangibles	9	19,296	18,634
Depreciación activos por derecho de uso	10	308,927	-
Interés arrendamientos	10	261,517	-
Beneficios sociales	14	173,402	209,232
		<u>1,520,166</u>	<u>330,449</u>
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por cobrar comerciales		22,039	157,288
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas		408,660	(237,045)
Otras cuentas por cobrar		168,112	(138,152)
Inventarios		10,211	15,479
Impuestos por recuperar		(88,511)	276,130
Anticipo a proveedores		(296)	(5,740)
Cuentas por pagar a proveedores		161,616	138,571
Anticipos recibidos		(283,708)	1,500,000
Cuentas por pagar a compañías relacionadas		(365,293)	8,844
Impuestos por pagar		(99,597)	4,451
Provisiones		106,284	(72,699)
Beneficios sociales		(11,924)	(21,481)
		<u>1,549,759</u>	<u>1,956,075</u>
Intereses pagados		(415,738)	(188,497)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>1,134,021</u>	<u>1,767,578</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:			
Adiciones de activo fijo	8	(963,031)	(1,395,761)
Adiciones de activo intangible	9	(121,545)	(45,418)
Ventas de activo fijo	6	-	31,573
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		<u>(1,084,576)</u>	<u>(1,409,605)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Préstamos recibidos	11	500,000	-
Pago de obligaciones financieras		(368,671)	(310,076)
Pago de pasivos por arrendamiento	10	(206,444)	-
Pago de dividendos		(120,301)	(120,125)
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento		<u>(195,416)</u>	<u>(430,201)</u>
Disminución neta de efectivo		(145,971)	(72,228)
Efectivo al inicio del año		<u>1,307,935</u>	<u>1,380,163</u>
Efectivo al final del año	6	<u>1,161,964</u>	<u>1,307,935</u>

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


 Jaime Ocampo
 Gerente General


 José Robayo
 Contador General