

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CLA. LTDA.**

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 01: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Holdings Monte Sinai es una compañía Limitada la misma que se constituyó el 26 de diciembre del 2012 como una sociedad anónima, la misma que se constituyó por escisión y en agosto del 2013 se cambió a una denominación de compañía limitada, su objeto social es la comercialización de acciones o participación en otras

NOTA 02: CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

a) **General.** Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015, han sido preparados de acuerdo a los normas internaciones de información financiera (NIIF) y fueron preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**NOTA 03: ACTIVOS DISPONIBLES
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalente de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, la HOLDING MONTE SINAI CIA. LTDA. Presenta en este grupo de cuentas los saldos de las cuentas según el siguiente detalle:

Caja.- con un saldo al 31 de Diciembre del 2015 por el cobro de abono a la venta de acciones por el valor de \$ 2.000,00

Bancos.- el saldo en esta cuenta es de 4.280,75 según detalle adjunto

Cuenta Corriente N° 002246612-7 Banco de Guayaquil

SALDO LIBRO MAYOR AL 31 DE DICIEMBRE 2015				4.280,75
FECHA	N° CHEQUE	DETALLE	MONTO	
16-Dic	223	Dr. José Alvarado	3.000,00	
18-Dic	235	Wilson Ortiz	17,82	
31-Dic	238	Dr. José Alvarado	2.000,00	
31-Dic	239	Dr. Hugo Calle	2.000,00	
31-Dic	240	Dr. Emmanuel Coronel	2.000,00	
31-Dic	241	Sr. Cristian Cordero	2.000,00	

31-Dic	242	Dr. Patricio Serrano	2.000,00	
31-Dic	243	Dr. Edgar Serrano	2.000,00	
31-Dic	244	Dr. Tito Narváez	2.000,00	
31-Dic	245	Dra. Lucrecia Narváez	2.000,00	
31-Dic	246	Dr. Enrique Maldonado	2.000,00	
31-Dic	247	Dr. Leonardo Polo	2.000,00	
31-Dic	248	Dr. Humberto Quintero	2.000,00	
31-Dic	249	Dra. María del Carmen Vélez	2.000,00	
TOTAL CHEQUES NO COBRADOS				27.017,82
SALDO BANCOS AL 31 DICIEMBRE 2015				31.298,57

**NOTA 04: ACTIVOS FINANCIEROS
CUENTAS POR COBRAR**

La empresa clasifica sus activos financieros de acuerdo al valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar

La Empresa presenta en este grupo los saldos de los préstamos concedidos por venta de acciones las mismas que al 31 de Diciembre del 2015 totalizan **\$ 151.788,12**. Las partidas se encuentran debidamente individualizadas, autorizadas y respaldadas por documentación soportante.

Y mantiene cuna cuenta por cobrar Relacionadas a SOMEDICA Cía. Ltda. Por un valor total de **\$ 45.302,20**.

La empresa Holding Monte Sinai mantiene cuentas incobrables las mismas que son saldos que se registraron desde el inicio de la empresa, y son resultados que vienen desde la escincion de la compañía.

NOTA 05: INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS

Las subsidiarias son todas las entidades sobre las que al Compañía tiene control, La compañía controla otra entidad cuando está expuesta a, o tiene derecho a retornos variables procedentes a su implicación con la entidad y tiene la capacidad de afectar a los rendimientos a través de su poder sobre la entidad. Las subsidiarias se consolidan a partir de la fecha en que se transfiere el control a la compañía; La Compañía registra en sus estados financieros las inversiones en subsidiarias por el monto de **\$ 2.924.441,28**, las mismas que están distribuidas de la siguiente manera:

INVERSIONES SUBSIDIARIAS

HOMSI	2,352,800.14
AUSTROIMAGENES	348,983.46
SINAILAB	104,549.04
CEDAPSINAI	56,853.82
UDICAM	14,196.00
NEUROLAB	47,058.82

NOTA 06: PASIVOS CORRIENTES

Obligaciones Tributarias y Laborales:

Corresponden a las leyes sociales e impuestos; los cuales se dan por el aportes y fondos de Reserva al IESS que suman el valor de **\$ 110,90** los cuales son asumidos por la empresa ya que estos valores corresponden al Gerente General; y el valor de impuestos son retenciones efectuadas y pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2015; que totalizan **\$ 120,18**.

NOTA 07: PASIVOS NO CORRIENTE

Cuentas por Pagar: Estos valores corresponden a los saldos de dividendos por pagar del año 2013 y los dividendos del año 2014 los mismos que al 31 de diciembre de 2015 se presenta de la siguiente manera:

	AÑO 2013	(-)PAGOS	TOTAL	(+)AÑO 2014	(-)RETENC.	TOTAL POR PAGAR
NOMBRE	VALOR	VALOR	NETO	VALOR	VALOR	NETO
JOSE ALVARADO	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
HUGO CALLE	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
CRISTIAN CORDERO	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
ENMANUEL CORONEL	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
ENRIQUE MALDONADO	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
LEONARDO POLO	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
PATRICIO SERRANO	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
MARIA DEL CARMEN VELEZ	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
HUMBERO QUINTERO						

	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
SERRANO EDGAR	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
TITO NARVAEZ	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
LUCRECIA NARVAEZ	41,214.519	20,000.000	21,214.519	11,150.25	130.32	32,234.45
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	494,574.23	240,000.00	254,574.23	133,803.04	1,563.84	386,813.44

NOTA 08: PATRIMONIO

El Patrimonio de la Empresa HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA. Al término del año 2015 asciende a la suma neta de **\$ 2.682.733,91**, el mismo que está compuesto por:

Capital Social.- el capital social está suscrito y completamente pagado y se distribuye de la siguiente manera:

NOMBRE	CAPITAL	PORCENTAJE
JOSE ALVARADO	1,000.000	8.33
HUGO CALLE	1,000.000	8.33
CRISTIAN CORDERO	1,000.000	8.33
ENMANUEL CORONEL	1,000.000	8.33
ENRIQUE MALDONADO	1,000.000	8.33
LEONARDO POLO	1,000.000	8.33
PATRICIO SERRANO	1,000.000	8.33
MARIA DEL CARMEN VELEZ	1,000.000	8.33
HUMBERO QUINTERO	1,000.000	8.33
SERRANO EDGAR	1,000.000	8.33
TITO NARVAEZ	1,000.000	8.33
LUCRECIA NARVAEZ	1,000.000	8.33
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	12,000.00	100.00

Reserva Legal.- La reserva legal que al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 7.042,27 es el resultado obtenido en la conciliación tributaria del año 2014 y que está registrado en el Balance del año respectivo

Reserva por Valuación de inversiones.- El valor de la reserva por valuación de inversiones es de \$ 2.499.672,26 es el resultado que se registró desde la escincion de la compañía, y que desde el año 2012 hasta la presente fecha no ha tenido variaciones

Resultados del Ejercicio.- Los resultados de del ejercicio 2015 está determinado según el siguiente detalle:

Detalle	\$
Total Ingresos	200.796,71
Total Gastos	36.777,33
Utilidad Bruta	164.019,38

NOTA 09: INGRESOS

Ingresos Operacionales.- La compañía tiene registrado como ingresos operacionales la utilidad venta de acciones, y los dividendos que se reciben de las empresas subsidiarias; al término del año 2015 como utilidad venta de acciones ingreso el valor de \$ 94.870,12 el mismo que es el resultado de la venta de tres paquetes accionarios del HOSPITAL MONTE SINAI; un paquete accionario de NEUROLAB, dos paquetes accionarios de CEDAPSINAI, y dos paquetes accionarios de AUSTROIMAGENES.

Como dividendos ingresó el valor de \$ 100.513,84; el cual fue el valor recibido de AUSTROIMAGENES que son dividendos de los años 2009 y 2010, y de SINAILAB que son dividendos del año 2013.

Ingresos No Operacionales Como ingresos no operacionales tenemos el valor de \$ 5.412,75 que son interés ganados por el préstamo realizado en la venta de acciones

NOTA 10: GASTOS

Gastos Operativos.- El total de gastos operativo en el periodo 2015 ascienden a \$ 35.471,45, los cuales están compuestos por:

Aportes al IESS	\$	1.330,80
Impuestos y Contribuciones		23.407,53
Convocatorias		190,92
Honorarios de Auditoria y Asesorías		3.712,78
Honorarios por Dietas del Directorio		1.200,00
Sueldos del Contador		2.666,64

IVA cargado al Gasto	1.243,28
Suministros y mantenimiento	108,00
Implementación Software Contable*	2.500,00
Otros gastos	354.78

Gastos Financiero

Gastos Financiero.- el Total de gastos financieros al 31 de Diciembre de 2015 fue de \$ 62,60


Guido Toral C.
CONTADOR

Cuenca, Mayo 10 de 2016.-