

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 01: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Holding Corporación Médica Monte Sinai es una Compañía Limitada 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 participaciones en otras empresas.

NOTA 02: PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

NOTA 03: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo de la Cuenta Corriente Nro. 0022466127 que la empresa mantiene en el Banco de Guayaquil.

NOTA 04: ACTIVOS FINANCIEROS

a.- El valor de \$ 180.770,07 corresponde al saldo de capital por venta de acciones a partes no relacionadas de acuerdo al siguiente detalle:

NOMBRE	VALOR
Dr. Araujo Juan Diego	7,183.92
Dr. Serpa Iván	10,205.00
Dr. Aguilar Jenner	18,013.36
Dr. Alvarado Segundo	18,780.39
Dr. Morales Miguel	17,439.82
Dr. Zapata Juan Pablo	4,144.68
Dr. Cazar Marcelo	9,629.27
Dr. Ochoa Henry	5,586.81
Dra. Guerrero Mariuxi	24,786.82
Dra. Rivera Sonia	33,000.00
Dr. López Javier	32,000.00
TOTAL	180,770.07

b.- El valor de \$ 40.000,00 corresponde a una cuenta por cobrar a la empresa relacionada Sociedad Médica del Austro SOMEDICA CIA. LTDA.

NOTA 05: PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

Corresponde a la provisión de cuentas que se encuentran pendientes de cobro desde el año 2008 de los siguientes Médicos: Dr. Juan Diego Araujo, Dr. Iván Serpa y Dr. Marcelo Cazar.

NOTA 06: INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La Compañía registra al 31 de diciembre del 2016 inversiones en subsidiarias por el valor de \$ 2.876.426,75 el mismo que se encuentra distribuido de la siguiente manera:

EMPRESA	CANTIDADES ACCIONES	VALOR
HOSPITAL MONTE SINAI S.A.	1,883,940.00	2,306,287.45
AUSTROIMAGENES S.A.	173,528.00	347,481.62
SINAILAB S.A.	49,743.00	104,549.04
CEDAPSINAI S.A.	17,348.00	56,853.82
UDICAM C.A.	14,196.00	14,196.00
NEUROLAB S.A.	16.00	47,058.82

NOTA 07: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor de impuesto a la renta causado en el año 2016.

NOTA 08: DIVIDENDOS POR PAGAR

Corresponde a dividendos por pagar de los años 2013 y 2014 de acuerdo al siguiente detalle:

NOMBRE	SALDO AÑO 2013	AÑO 2014	TOTAL POR PAGAR
JOSE ALVARADO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
HUGO CALLE	4,214.52	11,019.93	15,234.45
CRISTIAN CORDERO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
ENMANUEL CORONEL	4,214.52	11,019.93	15,234.45
ENRIQUE MALDONADO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
LEONARDO POLO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
PATRICIO SERRANO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
MARIA VELEZ	4,214.52	11,019.93	15,234.45
HUMBERTO QUINTERO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
EDGAR SERRANO	4,214.52	11,019.93	15,234.45
TITO NARVAEZ	4,214.52	11,019.93	15,234.45
LUCRECIA NARVAEZ	4,214.52	11,019.93	15,234.45
TOTAL	50,574.24	132,239.16	182,813.40

NOTA 09: ANTICIPOS DE CLIENTES

Corresponde a anticipo entregado por el Dr. Wilson Brazales para la compra de acciones.

NOTA 10: PATRIMONIO NETO

El patrimonio neto al 31 de diciembre del año 2016, está compuesto de la siguiente manera:

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Capital Social.- El capital suscrito y pagado se distribuye de la siguiente manera:

NOMBRE	CAPITAL
JOSE ALVARADO	1.000,00
HUGO CALLE	1.000,00
CRISTIAN CORDERO	1.000,00
ENMANUEL CORONEL	1.000,00
ENRIQUE MALDONADO	1.000,00
LEONARDO POLO	1.000,00
PATRICIO SERRANO	1.000,00
MARIA VELEZ	1.000,00
HUMBERTO QUINTERO	1.000,00
EDGAR SERRANO	1.000,00
TITO NARVAEZ	1.000,00
LUCRECIA NARVAEZ	1.000,00
TOTAL	12.000,00

Reserva Legal.- Corresponde al saldo acumulado de años anteriores.

Ganancias Acumuladas.- Corresponde a las utilidades del año 2015.

Resultados acumulados provenientes de la Adopción por primera vez de las NIIF.- Corresponde al valor por reserva de valuación de inversiones registrado en el proceso de escisión de la compañía.

Ganancia Neta del Período.- Corresponde al resultado obtenido después del cálculo de impuestos en el año 2016.

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Dividendos.- Dentro de los ingresos por actividades ordinarias se registra el valor de \$ 39.079,25 que corresponde a dividendos recibidos en el año 2016 de las empresas Sinailab por un valor de \$ 29.760,44 y Neurolab S.A. por un valor de \$ 9.318,81.

Otros Ingresos de Actividades Ordinarias.- Corresponde a la utilidad obtenida en la venta de 7 paquetes accionarios del Hospital Monte Sinai S.A y un paquete de la empresa Austroimágenes S.A.

NOTA 12.- OTROS INGRESOS

Intereses Financieros.- Corresponde al cobro de intereses por la venta de acciones con financiamiento.

Otras Rentas.- Corresponde al reconocimiento de ingresos por disminución de la provisión para cuentas incobrables que fue registrada en exceso en años anteriores.

NOTA 13.- GASTOS

El valor de gastos en el año 2016 está compuesto de la siguiente manera:

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DESCRIPCION	VALOR
HONORARIOS	7,643.39
APORTES AL IESS REPRESENTANTE LEGAL	169.19
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	121.60
MANTENIMIENTO DE SISTEMAS	120.00
PUBLICACIONES EN LA PRENSA	477.30
GASTOS DE GESTION	393.30
IMPUESTOS MUNICIPALES	15,131.47
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	2,517.22
IVA AL GASTO	752.95
CONTRIBUCION SOLIDARIA SOBRE LAS UTILIDADES	3,160.99
GASTOS BANCARIOS	65.96
OTROS GASTOS	477.65
TOTAL GASTOS	31,031.02

NOTA 14.- IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

El valor de impuesto a la renta causado para el año 2016 es el resultado de aplicar la tasa impositiva del 22% sobre la base imponible determinada en la conciliación tributaria.

NOTA 15.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

El resultado neto del año 2016 se obtuvo de la siguiente manera:

INGRESOS	296.513,09
GASTOS	(-) 31.031,02
UTILIDAD CONTABLE	265.482,07
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	(-) 51.546,09
GANANCIA NETA DEL PERIODO	213.935,98