

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes 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 por el valor de \$ 51,273.23; una póliza en la Cooperativa JEP con vencimiento el 12 de Febrero del 2019 por el monto de \$ 440,000.00, certificado de aportación por \$ 10.00 y el reconocimiento de intereses devengados hasta el 31 de diciembre por el valor de \$ 3,892.78

NOTA 04: ACTIVOS FINANCIEROS

a.- El valor de \$ 129,473.54 corresponde al saldo de capital por venta de acciones a partes no relacionadas de acuerdo al siguiente detalle:

| NOMBRE | SALDO |
|----------------------------|-------------------|
| Dr. Araujo Juan Diego | 7,183.92 |
| Dr. Serpa Iván | 10,205.00 |
| Dr. Morales Miguel | 7,772.56 |
| Dra. Rivera Sonia | 11,000.00 |
| Dr. López Javier | 15,152.66 |
| Dr. Rómulo Tapia | 8,156.13 |
| Dr. Johnny Chauca | 7,873.14 |
| Dr. Sarmiento Pablo Andrés | 893.41 |
| Dr. Barzallo David | 8,059.13 |
| Dr. Silva Diego | 10,837.30 |
| Dr. Fajardo Pablo | 15,383.67 |
| Dr. Amoroso Remigio | 15,298.88 |
| Dr. Ochoa Eddy | 11,657.75 |
| TOTAL | 129,473.55 |

NOTA 05: PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

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

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 06: ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA SOCIOS

Corresponde al valor de un paquete accionario por el valor de \$ 6,644.67 que está pendiente de realizar la transferencia como parte de pago de dividendos a la Sra. Dolores López.

NOTA 07: INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS

La Compañía registra al 31 de diciembre del 2018 inversiones en subsidiarias por el valor de \$ 2,806,061.99 valor que se encuentra distribuido de la siguiente manera:

| EMPRESA | VALOR |
|----------------|--------------|
| HOMSI | 2,120,236.69 |
| AUSTROIMAGENES | 463,167.62 |
| SINAILAB | 104,549.04 |
| CEDAPSINAI | 56,853.82 |
| UDICAM | 14,196.00 |
| NEUROLAB | 47,058.82 |

NOTA 08: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor de impuesto a la renta causado en el año 2018.

NOTA 09: DIVIDENDOS POR PAGAR

Corresponde a dividendos por pagar de los años 2014 y 2016 de acuerdo al siguiente detalle:

| NOMBRE | SALDO AÑO 2014 | AÑO 2016 | TOTAL |
|------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|
| SARA ESCUDERO | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| HUGO CALLE | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| CRISTIAN CORDERO | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| ENMANUEL CORONEL | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| ENRIQUE MALDONADO | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| LEONARDO POLO | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| PATRICIO SERRANO | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| MARIA DEL CARMEN VELEZ | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| DOLORES LOPEZ | 10,234.45 | 17,828.00 | 28,062.45 |
| HERNAN ANDRADE | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| TITO NARVAEZ | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |
| LUCRECIA NARVAEZ | 0.00 | 6,062.45 | 6,062.45 |

**HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL | 10,234.45 | 84,514.95 | 94,749.40 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|

NOTA 10: PATRIMONIO NETO

El patrimonio neto al 31 de diciembre del año 2018, está compuesto de la siguiente manera:

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

| NOMBRE | CAPITAL |
|-------------------|------------------|
| SARA ESCUDERO | 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 |
| MARIANA LOPEZ | 1.000,00 |
| HERNAN ANDRADE | 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.

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.

Ganancias Acumuladas.- Corresponde a las utilidades de los años 2015 y 2017.

Ganancia Neta del Período.- Corresponde al resultado obtenido después del cálculo de impuestos en el año 2018.

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Utilidad venta de acciones.- Corresponde a la venta de 2 paquetes accionarios del Hospital a terceros y la legalización como dación de pago de Dividendos de 6 paquetes accionarios a Socios.

Dividendos.- Dentro de los ingresos por actividades ordinarias se registra el valor de \$38,992.63 que corresponde a dividendos recibidos en el año 2018 de las empresas Sinailab \$ 18,534.20; Cedapsinai \$ 1,248.48 Neurolab S.A. \$ 16,316.79 y Udicam \$ 2,893.16.

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

NOTA 12.- OTROS INGRESOS

HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Intereses Financieros.- Corresponde a intereses ganados en póliza a plazo fijo en la Cooperativa JEP.

NOTA 13.- GASTOS

El valor de gastos en el año 2018 está compuesto de la siguiente manera:

| DESCRIPCION | VALOR |
|--------------------------------------|------------------|
| HONORARIOS | 7,581.64 |
| SUMINISTROS Y UTILES DE OFICINA | 53.16 |
| MANTENIMIENTO SISTEMA INFORMATICO | 444.68 |
| CONVOCATORIAS Y ANUNCIOS DE PRENSA | 286.38 |
| GASTOS DE GESTION | 173.77 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 21,669.46 |
| IVA AL GASTO | 1,205.70 |
| SERVICIOS Y HONORARIOS EMPRESARIALES | 1,525.00 |
| TRAMITES LEGALES | 27.00 |
| GASTOS BANCARIOS | 69.13 |
| OTROS GASTOS | 109.30 |
| TOTAL GASTOS | 33,145.22 |

NOTA 14.- IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

La Compañía realizó el cálculo del valor de impuesto a la renta por pagar de la siguiente manera:

AÑO 2018

| | |
|---|------------------|
| Utilidad Contable | 174,075.43 |
| (-) Dividendos Exentos | 38,992.63 |
| (+) Gastos no deducibles locales | 2,656.12 |
| (+) Gastos atribuibles a ingresos exentos | 6,236.92 |
| Base Imponible | 143,975.84 |
| Total Impuesto Corriente* | 31,674.68 |

*En el año 2018 la empresa se acoge a la rebaja de 3 puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta aplicable para micro y pequeñas empresas.

NOTA 15.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

El resultado neto del año 2018 se obtuvo de la siguiente manera:

**HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

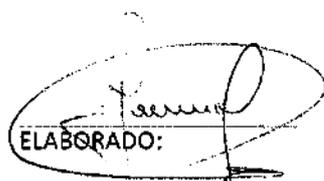
| | |
|---------------------------|---------------|
| INGRESOS | 207,220.65 |
| GASTOS | (-) 33,145.22 |
| UTILIDAD CONTABLE | 174,075.43 |
| GASTO IMPUESTO A LA RENTA | (-) 31,674.68 |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 142,400.75 |

16. COMPROMISOS Y CONTINGENTES

La administración considera que no existen contingencias operativas que pudieran originar el registro de eventuales pasivos significativos al 31 de diciembre del 2018.

17. EVENTOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración considera que no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 o que requieran ajustes o revelación.


ELABORADO: