

Por el Año Terminado el 31 de Diciembre del 2015

1. Información General

La actividad principal de la Compañía es la de prestar servicios de salud a través del Centro Médico El Carmen ubicado en la ciudad de Guayaquil en el Km. 8 ½ vía a Daule, estos servicios de salud son prestados por médicos en diferentes áreas como son Pediatría, Ginecología, Traumatología, Odontología, Medicina General y otros; adicional tiene servicios de imágenes, laboratorio, cuenta con un espacio para venta de medicamento el mismo que está concesionado. La empresa tiene una alianza estratégica con Omni Hospital para mejor cobertura.

Las características que propone el negocio para este 2016 es asociarse con las diferentes empresas aseguradoras de salud con el fin de ser apoyo para la atención inmediata y especializada de pacientes.

Para la consecución de capital de trabajo la empresa tiene el pensamiento estratégico de realizar préstamos que son proveídos por Instituciones Financieras del Ecuador y por parte de los accionistas, estos préstamos soportan en parte la capacidad de flujo de la empresa.

La Compañía es una sociedad anónima constituida el 29 de julio del 2013 en Ecuador, regulada por la Ley de Compañías, con plazo de duración de 50 años e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil.

El domicilio de la Compañía donde se desarrollan sus actividades es el cantón Guayaquil en la dirección Km. 8 ½ vía a Daule, Coop. San Francisco Mz.1 Solar 19.

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía no mantuvo empleados debido a que estaba en proceso de edificación, instalación y conformación del Centro Médico.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Revelaciones de los Estados Financieros en las Notas

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo y equivalentes de efectivos suma un valor de \$12,328.02 y corresponde a los saldos en libro de las cuentas Banco Produbanco y Banco de Procredit más su valor en Caja.

2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Esta cuenta de Balance representa los saldos de aquellos clientes con saldos de los créditos otorgados al final del periodo que se informa, esta cartera está valorizada en \$17,000.00.

3. Impuestos

3.1. Activos y Pasivos del Año Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

		31 de Diciembre
		2015
Credito Tributario I.R. años anteriores		0.00
Retenciones en la fuente de clientes		1,130.00
Total Activos por impuestos corrientes	(Nota 5)	1,130.00
Retenciones de IVA y Fte. por pagar		0.00
Impuesto a la renta por pagar		52.93
Pasivos por impuestos corrientes	(Nota 5)	52.93

3.2. Impuesto a la Renta reconocido en los periodos que se informa

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	31 de Diciembre
	2015
Utilidad del ejercicio	240.61
(más) Gastos no deducibles del periodo	0.00
UTILIDAD TRIBUTARIA GRAVABLE	240.61
Impuesto a la renta del periodo	52.93
Anticipo a la renta del periodo	0.00
Valor mayor entre el Anticipo y el Imp.Rta. Determinado	52.93

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 22% para el año 2015, según la Ley Orgánica de la Producción.

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía, dentro de los tres años siguientes a partir de la fecha de presentación de la declaración y en seis años, desde la fecha en que venció el plazo para presentar la declaración, cuando los tributos no se hubieren declarado en todo o en parte.

3.3. Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción

El 29 de diciembre del 2010, se promulgó en el suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes que podrían tener un impacto en la Compañía:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.
- La reducción progresiva del porcentaje de retención en la fuente de impuesto a la renta en pagos al exterior conforme la tarifa de impuesto a la renta para sociedades.
- Exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por instituciones financieras, con plazo mayor a un año, destinados al financiamiento de inversiones previstas en este Código.

4. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

		31 de Diciembre 2015
Acreedores comerciales	(Nota 6)	63,571.65
Otras cuentas por pagar	(Nota 6)	<u>199,779.86</u>
		<u>263,351.51</u>
Prestamos de accionistas		707.474.17
Otras cuentas por pagar		<u>22.102.96</u>
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		<u>729577.13</u>

Los valores a los que se refieren estas cuentas son los aportes de los accionistas para edificación del Centro Médico y adjudicación de 1 terreno.

5. Patrimonio

5.1. Capital Emitido

Al 31 de diciembre del 2015, el capital emitido consiste de 800 acciones ordinarias de la serie A con un valor nominal unitario de US\$1.00, de las cuales \$800.00 están canceladas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

	Capital en acciones	
	Acc. Emitidas	(US Dólares)
Saldo al 31 de diciembre del 2015	800	\$ 800.00

Esta cuenta corresponde a los valores aportados, pagados por los accionistas.

6. Ingresos Ordinarios

Los ingresos de la Compañía fueron como sigue:

		31 de Diciembre 2015
Ingresos provenientes de la venta de servicios	(Nota 9)	56,500.00
		56,500.00

Los ingresos de la empresa son provenientes de las asesorías médicas.

7.- Los Hechos ocurridos después del periodo que se informa

Entre el 31 de diciembre y la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto sobre los estados financieros adjuntos.

8.- Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación.



CPA Ricardo Coral Flores
CONTADOR CEMEINTE S.A.

Guayaquil, 30 de septiembre del 2016.