

CEMEINTE S.A. – Notas a los Estados Financieros

Por el Año Terminado el 31 de Diciembre del 2016

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 2017 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 2016 la Compañía mantuvo 13 empleados para desarrollar su actividad.

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 \$17,030.05 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 \$17030.05

Cientes comerciales	7054.42
Compañías relacionadas	9963.80
<u>(-)Prov.Acum.Cuentas Incobrable</u>	<u>0.00</u>
DEUDORES COMERCIALES	17030.05

3. Impuestos

3.1. Activos y Pasivos del Año Corriente

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

		31 de Diciembre 2016
Credito Tributario I.R. años anteriores		1,077.07
Retenciones en la fuente de clientes		<u>4,603.54</u>
Total Activos por impuestos corrientes	(Nota 5)	<u>5,680.61</u>
Retenciones de IVA y Fte. por pagar		1,253.34
Impuesto a la renta por pagar		<u>4,750.29</u>
Pasivos por impuestos corrientes	(Nota 5)	<u>6,003.63</u>

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 2016
Utilidad antes de impuesto a la renta	5653.03
(menos) Participación de Trabajadores	- 847.95
(más) Gastos no deducibles del periodo	<u>8798.27</u>
UTILIDAD GRAVABLE	<u>13603.35</u>
Impuesto a la renta del periodo	4,250.29

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 25% para el año 2016.

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.

4. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

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

31 de Diciembre 2016		
Acreedores comerciales	(Nota 6)	55,557.53
Otras cuentas por pagar	(Nota 6)	1,256.34
SRI por pagar		<u>1,256.34</u>
		<u>1,256.34</u>

5. Préstamos

En el detalle de los préstamos realizados se encuentra los montos o saldos al 31 de diciembre del 2016:

Préstamos a accionistas	<u>848,122.30</u>
	<u>848,122.30</u>

6. Patrimonio

6.1. Capital Emitido

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016	<u>800</u>	<u>\$ 800.00</u>

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

6.2. Reservas

Reserva Legal - La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria por lo menos el 10% de la utilidad anual para reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social.

6.3. Resultados acumulados de años anteriores

Al 31 de diciembre del 2016 se registró el siguiente saldo:

RESULTADOS ACUMULADOS	187.68
-----------------------	--------

6.4. Utilidad del Ejercicio

Se reconoció Utilidad para ser distribuida a los accionistas por el valor de \$552.00

7. Ingresos Ordinarios

Los ingresos de la Compañía fueron como sigue:

		31 de Diciembre 2016
Ingresos provenientes de la venta de servicios	(Nota 9)	<u>321,106.35</u>
		<u>321,106.35</u>

8. Costos y Gastos por su Naturaleza

Los costos y gastos reportados en los estados de resultados fueron como sigue:

	31 de Diciembre 2016
	(US Dólares)
Costos de ventas	-13394.91
Gastos de ventas	-49496.02
Gastos de administración	- 226181.25
Costos financieros	- 26381.14
Total Costos y Gastos	- 315453.32

DETALLE DE LOS COSTOS Y GASTOS	
COSTO DE VENTAS	13,394.91
SUELDOS Y SALARIOS	61,465.07
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES)	7,489.38
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	10,582.84
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	90,925.49
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	3,340.80
COMBUSTIBLES	9,396.82
TRANSPORTE	11.93
GASTO DE GESTION	52.00
SERVICIOS BASICOS	904.21
PROMOCION Y PUBLICIDAD	3,919.03
IVA A GASTOS	4,680.22
DEPRECIACION	13,485.57
AMORTIZACION	19,859.95
SEGUROS Y REASEGUROS	204.71
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	2,110.92
OTROS SERVICIOS	2,209.97
OTROS BIENES	31,526.85
INTERESES BANCARIOS	13,511.51
COMISIONES BANCARIAS	25,852.68
Total Costos y Gastos	528.46
	315,453.32

9. Hechos Ocurridos Despues del Periodo Sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emision de los estados financieros (30 de enero 2017) no se produjeron eventos en opinion de la Administration pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

10. Aprobacion de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobado por la Gerencia de la Compañia y seran presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobacion. En opinion de la Gerencia de la Compañia, los estados financieros seran aprobados sin modificaciones.

Guayaquil, 30 de enero del 2017.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ricardo Coral F.', is written over a large, loopy circular flourish.

**CPA. Ricardo Coral F.
CONTADOR GENERAL**