HOSPITAL BASICO TORRE MEDICA SAN ANDRES HOSMEDISAN CIA. LTDA..
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO QUE COMPRENDE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La compañía de Responsabilidad Limitada Hospital Básico Torre Médica San Andres HOSMEDISAN Cia. Ltda. se constituyó en la ciudad de Santo Domingo, Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas, República del Ecuador, el veintiocho de noviembre del 2013 y su domicilio principal es la ciudad de Santo Domingo. Esta ubicada en la Avenida Chone y Antonio Ante Edificio Torre Médica San Andres.

Las actividades principales de la compañía son Actividades de consulta y tratamiento por médicos de medicina general o especializada, incluso cirujanos en instituciones de atención de la salud: Clínicas, servicios de consulta externa en hospitales sociedades de medicina prepagada.

Estos estados financieros consolidados fueron aprobados por la Junta general de socios el veinte de mayo del dos mil dieciséis.

ESTRUCTURA INTERNA

La Compañía HOSMEDISAN Cia. Ltda. tiene los siguientes Organismos:

a) Junta General de Socios.
b) Gerencia General
c) Dirección Administrativa
d) Dirección de Servicios

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros. -

Bases de preparación
Estos estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros consolidados han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de la medición a valor razonable para ciertos activos e instrumentos financieros. Los estados financieros consolidados se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamerica..

b) Plan de Cuentas.-

La compañía HOSMEDISAN Cia. Ltda.utiliza el plan de cuentas cuyo modelo está ceñido de acuerdo a las necesidades propias de la Compañía, basándose en el establecido por la Superintendencia de Compañía del Ecuador.

c) Cuentas por Cobrar.-

Lo conforman valores por cobrar a los clientes (pacientes) por concepto de servicios médicos.

d) **Propiedad, planta y equipos**. –

Los elementos de propiedad, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro. La Propiedad, planta y equipo incluyen propiedades de inversión cuyo valor razonable no puede ser determinado sin costo o esfuerzo desproporcionado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales sobre sus vidas útiles estimadas, utilizando el método lineal. Los siguientes años de vida útil se utilizan para la depreciación de propiedad, planta y equipo:

Propiedades de inversión: 50 años
Planta y equipo: 3-10 años

Si hay indicadores de que ha habido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, la depreciación de ese activo se revisa de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

e) **Provisión para el impuesto a la renta**.-

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto (22%) aplicable a los excedentes netos conforme lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno, y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

f) **Participación de los trabajadores en los excedentes (utilidades)**.-

Conforme a las disposiciones legales vigentes en el Ecuador, la compañía entrega a sus trabajadores la participación del 15% de los excedentes registrados al final de cada ejercicio económico antes de realizar el pago de impuestos fiscales y de las reservas.

g) **Cuentas de Ingresos**.-

Incluyen los ingresos por servicios médicos prestados a los pacientes (clientes).

h) **Cuentas de Gastos**.-

Se registran los gastos efectuados por la administración y operación para elintereses pagados en depósitos de ahorro ordinario y depósitos a plazo fijo:

i) **Distribución de las utilidades**.-

La Compañía HOSMEDISAN Cia. Ltda. distribuirá las utilidades a sus empleados y trabajadores luego de la aprobación del balance correspondiente al final del año económico, y el excedente una vez deducidos los impuestos y reservas se distribuirá o capitalizara entre sus socios según disponga la Junta Genberal de Socios.

HOSPITAL BASICO TORRE MEDICA SAN ANDRES HOSMEDISAN CIA. LTDA.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO QUE COMPRENDE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 3 – FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del periodo 2015 se compone de la siguiente:

FONDOS DISPONIBLES	
BANCOS	
Banco del Pacifico	10.118,14
TOTAL FONDOS DISPONIBLES	**10.118,14**

a). Conforma el saldo de la cuenta corriente que cuenta la compañía en el Banco del Pacifico controlado por la SUPERINTENDENCIA DE BANCOS.

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del periodo 2015 se compone de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR	
CLIENTES	8.504,97
TOTAL	**8.504,97**

NOTA 5 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2015 presenta los siguientes saldos:

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO	% Depreciaicon
COSTO			
Muebles, enseres, y equipos	5.087,94		10%
Vehiculos	41.610,42		20%
Depreciacion acumulada	- 8.830,00		
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		**37.868,36**	

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del año 2015 se reflejan en los mayores las siguientes cuentas por pagar a proveedores

CUENTAS POR PAGAR	
Proveedores mercaderia	15.462,39
Proveedores de Servicios	26.885,24
	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**42.347,63**

NOTA 7.- OBLIGACIONES FISCALES

Al 31 de diciembre del 2015 presenta los siguientes saldos:

DESCRIPCION	SALDOS
RETENCIONES	
Proveedores Mercaderias	5.279.96
Proveedores Servicios	3.149.46
Aportes IESS	552.46
TOTAL OBLIGACIONES FISCALES	**8.981.88**

NOTA 8.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del año 2015, el capital social de la Compañía está constituido como sigue:

DESCRIPCION	VALOR
Capital HOSMEDISAN Cia. Ltda	5.000,00
Utilidad del Ejercicio	2.032,41
TOTAL PATRIMONIO	**7.032,41**

NOTA – 9 INGRESOS Y GASTOS

RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS.
Ingresos Operacionales.- Para generar ingresos la Compañía cuenta con personal médico profesional que nos permiten atender al cliente (paciente) con varios servicios médicos y de esta manera generar la actividad económica para la cual fue constituida.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS.-
Los gastos de operación y administración se registran cuando son incurridos, a la par de los valores ingresados a la compañía, estos gastos se reconocen en el Estado de Resultados.

Dr. Wilson Cabrera Quezada
GERENTE GENERAL

CPA. Dr. Rómulo Yépez Rocha
CONTADOR
REG.NAC. 11507