

**ACTA DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE
LA COMPAÑÍA HOSPITAL BASICO AMBATO HOBASAMBATO S. A.
(CLÍNICA AMBATO S.A.)**

En la ciudad de Ambato a los seis días del mes de Abril del año dos mil dieciocho en las instalaciones de ALI'S PARRILLADAS, ubicada Av. Los Guaytambos, Ficoa en la ciudad de Ambato, Provincia de Tungurahua atendiendo a la convocatoria efectuada en el Diario El Heraldo de la ciudad de Ambato, edición correspondiente al día martes 28 de Marzo del año dos mil dieciocho, dieron cita los accionistas los doctores, Dra. Catalina Núñez propietaria de 3307 acciones (0.69% de capital), Dra. Rodríguez Wilma propietaria de 45.255 acciones (9.40% de capital), debidamente representada por con voz y voto por el Dr. Johny Torres, Dr. Luis Heriberto Tamayo propietario de 34.653 acciones (7,20% de capital), Dr. Johny Torres propietario de 15.455 acciones (3.21% de capital), Dr. Germán Viteri con 47.384 acciones (9.84% de capital), Dr. Carlos Rodríguez con 39.767 acciones (8.26% de capital), Dr. Héctor Calero con 11.909 acciones (2.47% de capital), que según carta de representación delega con voz y voto al Dr. Johny Torres, Dr. Lenin Brito con 44950 acciones (9.34% de capital), Dr. Gonzalo López Nieto con 29.644 acciones (6.16% de capital), Dr. Gonzalo López Salazar con 23.185 acciones (4.82% de capital), Sra. Cecilia Vayas con 6.709 acciones (1.39% de capital), Dr. Walter Vayas con 14.536 acciones (3.02% de capital).

Se encuentra también presente el Ing. Diego Naula Gerente General, Preside la reunión el doctor Luis Tamayo Escobar presidente de la compañía, existe 65.80% de porcentaje de capital suscrito, quedando legalmente instalado el quorum para la celebración de la Junta. Se debe indicar que cada acción tiene un valor nominal de dos dólares.

El Sr. Presidente, da la cordial bienvenida a los accionistas y a sus representantes, declara legalmente instalada la Junta y solicita que, por Secretaría, se de lectura a la convocatoria, la cual fue publicada en la, edición correspondiente al día martes 28 de Marzo en el Diario El Heraldo. Así se procede.

CONVOCATORIA

**A JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA HOSPITAL BASICO AMBATO HOBASAMBATO S. A. (CLÍNICA
AMBATO S.A.)**

De conformidad con lo que disponen los artículos 234 y 236 de la Ley de Compañías, en concordancia con el artículo 15 del Estatuto Social, se convoca a los accionistas de la compañía **HOSPITAL BASICO AMBATO HOBASAMBATO S. A.**, para la Junta General Extraordinaria de Accionistas, que se efectuará el día Viernes 6 de Abril de 2018 a partir de las diecinueve horas treinta minutos (7:30 PM), en Alis Parrilladas Pizzería, ubicado en la Avenida los Guaytambos, Ficoa, de esta ciudad de Ambato, Provincia de Tungurahua. La junta tratará y se pronunciará sobre los siguientes asuntos:

- 1. Informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2017.**



2. Informe de Comisario Revisor correspondiente al ejercicio económico del año 2017.
3. Informe del Auditor Externo correspondiente al ejercicio económico 2017.
4. Conocimiento y aprobación del balance general y estado de resultados del ejercicio económico 2017.
5. Resolver sobre el destino de los resultados económicos del ejercicio económico 2017.
6. Asuntos Varios
7. Lectura y aprobación del acta.

Se convoca especial e individualmente al Comisario Revisor de la compañía, Ing. Vanessa Mena Calles Eduardo Paredes y Abdón Calderón (contabilidad@vehicentro.com), y al Dr. Saúl Lozada, Auditor Externo, Av. Los Capulíes 24-144 y Av. Los Guaytambos (slozadamera@gmail.com), a quienes también se lo está convocando por escrito.

Los documentos que van a ser conocidos por la Junta podrán ser solicitados por los señores accionistas para su revisión, en las oficinas de la compañía, ubicadas en la calle Bolívar N 9-17 y Fernández de esta ciudad de Ambato.

Atentamente.

Ambato, 27 de marzo de 2018

Dr. Luís Tamayo
Presidente

Ing. Diego Naula
Gerente General

1. Informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2017.

Toma la palabra el Dr. Luis Tamayo, presidente de la compañía y procede a informar a los Sres. accionistas presentes el trabajo arduo que ha realizado la empresa en el periodo 2017 y manifiesta su compromiso de seguir trabajando con ahínco en cada una de las circunstancias que la empresa experimente día a día, agradece de antemano el apoyo y trabajo del Directorio y de la Gerencia y solicita al Gerente que exponga su informe ante los Sres. miembros de la Junta General.

Toma la palabra el Ing. Naula y procede a señalar a los presentes el detalle de su informe de gestión administrativa correspondiente al ejercicio 2017.

- Informe Gerente General

1. Introducción

Cumpliendo con las disposiciones de la ley de Compañías, en mí calidad de Gerente General elevo a consideración de los señores Accionistas el siguiente Informe de la Gestión cumplida



por el suscrito en calidad de Representante Legal y Administrador de la COMPANHOSPITAL BÁSICO AMBATO HOBASAMBATO S.A., en el ejercicio económico 2017.

2. Alcance

En el presente informe vamos a detallar toda la gestión realizada en las siguientes áreas de trabajo:

- Administrativa.
- Comercial. (Publicidad y Promoción).
- Nueva Infraestructura.
- Talento Humano.
- Área Operativa
- Estadística.

3. DESARROLLO O ANÁLISIS

El presente informe tiene un enfoque directo y puntual, en cuanto a la gestión realizada en año 2017 brindando los siguientes resultados:

a) En el área Administrativa:

En el área administrativa se han alcanzado los siguientes avances:

1. Se han realizados todos los trámites legales, tributarios y societarios concernientes a la compañía para estar el día en obligaciones con los entes reguladores.
2. En conjunto con la Presidencia se realizan todos los trámites y firma de documentos pertinentes para los respectivos desembolsos del crédito que financia el proyecto de remodelación en su última etapa.
3. Se realizan las compras de acabados, inmobiliario y equipamiento solicitado por el Directorio para la nueva etapa de atención de la empresa.
4. Se realizan adecuaciones en la infraestructura de la primera etapa cambiando iluminaria, pintura y muebles, procurando darle un toque similar a la nueva etapa.
5. Cada uno del personal administrativo trabaja en función a procedimientos específicos establecidos que han permitido contar con una productividad mayor.
6. Se mantiene al día en los informes estadísticos del INEC y se han realizado todas las gestiones y disposiciones requeridas por el Ministerio de Salud en temporada de construcción.
7. Se actualizó el manual de Seguridad y Salud Ocupacional.
8. Se gestionaron todos los trámites para obtener el permiso de funcionamiento para el período 2016-2017.



9. En el mes de mayo de 2017 se inauguran las nuevas instalaciones de la clínica con la presencia de autoridades de la ciudad y los principales medios de comunicación de la localidad, teniendo una excelente acogida sobre la nueva imagen y servicios de la institución.
10. En el mes de mayo de 2017 se procede a realizar el cambio de contadora de la empresa, contratando para el mes de agosto del mismo año los servicios profesionales de la Dra. Magaly Ocaña, quien con su criterio y conocimiento procede a realizar los cambios pertinentes en la información contable otorgándonos mayor seguridad en la información financiera de la empresa.
11. Se contratan los servicios del Auditor Externo y Comisario Revisor de la institución, de acuerdo a lo establecido por la Súper Intendencia de Compañías.

b) En el Área Comercial:

- La gestión comercial se enfocó en la invitación a varios médicos de la localidad, con la finalidad que conozcan las nuevas instalaciones.
- Se ingresaron nuevos convenios con prestadoras de salud, al mismo tiempo se han mantenido los convenios existentes con nuestros clientes, quienes ofrecen los servicios de prestación de servicios de salud.
- Los ingresos de la compañía permitieron sostener el proyecto de remodelación y poder cancelar todas las responsabilidades de la compañía, considerando que nuestra capacidad instalada de atención fue menor en este período.
- Con el fin de fortalecer las ventas se han mejorado nuestras herramientas publicitarias, tales como:
 - Mantenemos nuestra página de Facebook, entregando información de interés común así como la interacción con los fans de nuestra página quienes realizan sus consultas virtuales y son direccionados ya sea al especialista o a la institución.
 - La empresa fue la única empresa de salud que participó en la Copa Davis, realizada en el Club Tungurahua, experiencia en la cual se hizo presencia de nuestra marca.
 - Participamos en publicaciones en medios de comunicación masivos y revistas generando una gran expectativa de nuestras nuevas instalaciones.
 - Adicionalmente se realizó la entrega de volantes en distintos puntos de la ciudad, promocionando los nuevos servicios de la institución.

c) Nueva Infraestructura.



El día 6 de mayo de 2017 se celebra la reinauguración de las nuevas instalaciones, otorgando ciudadanía los nuevos servicios mejorados de la empresa, a este solemne acto asistieron autoridades de la ciudad, socios y socios fundadores, en la cual se pudo constatar el arduo trabajo de los Sres. Accionistas quienes han logrado hacer de este sueño una hermosa realidad, el que nuestra Clínica Ambato se convierta en una de las mejores del centro del país.

- Actualmente la empresa cuenta con tres quirófanos con su respectiva área de recuperación.
- Nueva área materno infantil.
- Nueva unidad de Cuidados Intensivos.
- Área de procedimientos ginecológicos.
- Área de Esterilización.
- 20 habitaciones.
- Parqueadero.
- Área de emergencia (departamento que está en proyecto su remodelación).
- Área administrativa.
- Elevador camillero.
- Área de servicios generales.
- Área de depósito de desechos.
- Central de gases.
- Laboratorio de imágenes y clínico con horario extendido.

En definitiva la empresa cuenta con una gran cantidad de servicios que nos posicionan como una de las mejores en el área de salud y nos ha permitido ser referente en el medio para las otras casas de salud.

d) En el Área Operativa:

Dentro del área operativa podemos señalar la siguiente gestión:

- La selección del nuevo personal médico fue realizada con el apoyo del Director Médico.
- La compra de equipos fue verificada por los especialistas de cada área buscando implementar equipamiento de punta que permita brindar una mayor seguridad para el paciente y el tratante.
- Se han adquirido nuevos equipos e instrumental para el área quirúrgica.
- Se ha realizado mantenimiento de los equipos de quirófanos, emergencia, UCI, Sala de partos, etc.
- En el año 2017 se registraron atenciones por parte de los siguientes médicos externos:



Dr. Augusto Alvares	URÓLOGO
Dr. Proaño Patricio	TRAUMATÓLOGO
Dr. Duchicela Fabián	GINECÓLOGO
Dr. Gavilánez Patricio	GINECÓLOGO
Dra. Arroba Giannina	GINECÓLOGO
Dr. Silva Santiago	OTORRINOLARINGOLOGO
Dr. Castillo Sebastián	CIRUJANO PLÁSTICO
Dr. Silva Fernando	CIRUJANO PLÁSTICO
Dr. Alexander Palacios	CIRUJANO GENERAL
Dr. Avalos Bolívar	CIRUJANO
Dr. Flores Víctor	CIRUJANO PLÁSTICO
Sra. Guzmán Catalina	OBSTETRIZ
Dr. Moya Iván	GINECOLOGO
Dr. Loaiza Iván	CIRUJANO GENERAL



Dr. Pérez Darwin	CIRUJANO ONCÓLOGO
Dr. Opilio Córdova	INTENSIVISTA
Dra. Santamaría Silvana	GINECOLOGA
Dr. Wilson Ortiz	PEDIATRA
Dra. Brito Gabriela	GINECOLOGA
Dr. Viteri Francisco	GINECOLOGO
Dr. Luís Cedeño	TRAUMATÓLOGO
Dr. Javier Tinajero	TRAUMATÓLOGO

- Los médicos accionistas que registran atención de pacientes particulares en el año 2017 son:
- Dr. Luis Tamayo.
 - Dr. Lenin Brito.
 - Dr. Héctor Calero.
 - Dr. Gonzalo López S.
 - Dr. Carlos Núñez.
 - Dr. Mauricio Núñez.
 - Dra. Catalina Núñez.
 - Dr. Carlos Rodríguez.
 - Dra. Laura Salame.
 - Dr. Johny Torres
 - Dr. Fernando Vásquez.
 - Dr. German Viteri.

b) Talento Humano

- En el período 2017 hemos contado con el aporte de pasantes en el área de auxiliar de enfermería, quienes han estado bajo la responsabilidad del personal de enfermería de la institución.
- Se ha incrementado el personal con la finalidad de garantizar la atención de los pacientes, tanto en el área técnica como de servicios generales.



- El personal ha sido cancelado puntualmente sus sueldos y han recibido todos los beneficios de ley.
- Durante el año 2017 se han realizado dos capacitaciones al personal en el área técnica, de atención al cliente y Seguridad y Salud Ocupacional.
- Se han realizado los distintos agasajos al personal en fechas conmemorativas como el día del trabajo y navidad, motivándolos y comprometiéndolos así al mejoramiento continuo de sus funciones.
- Se programa para el año 2018, capacitar fortalecer la capacitación al personal en las áreas técnicas y de servicios hospitalarios acorde al Plan Estratégico que se elaborará y presentará a mediados del año 2018.

c) Estadísticas:

En el presente punto se detallan las atenciones generales en la Clínica para el año 2017, en la cual se puede apreciar en porcentajes por atención en especialidad del año y el detalle mensual de las mismas.

ESPECIALIDADES CLÍNICA AMBATO	TOTAL PACIENTES 2017	PROMEDIO MENSUAL	PROMEDIO DIARIO
MEDICINA INTERNA	260	22	0,72
CIRUGIA GENERAL	187	16	0,52
GINECOLOGÍA	297	25	0,83
PEDIATRIA	136	11	0,38
TRAUMATOLOGIA	58	5	0,16
OTORINOLARINGOLOGÍA	117	10	0,33
UROLOGÍA	38	3	0,11
GASTROENTEROLOGÍA	21	2	0,06
CIRUGÍA PLÁSTICA	73	6	0,20
OTROS PROCEDIMIENTOS	12	1	0,03
TOTAL	1.199		

Fuente: Informe mensual INEC, enero a diciembre 2017



ATENCIONES CLÍNICA AMBATO AÑO 2017 DESGLOSE MENSUAL

ESPECIALIDAD	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
MEDICINA INTERNA	16	12	27	19	34	28	22	24	14	26	18	20	260
CIRUGIA GENERAL	12	23	22	15	18	10	7	13	29	13	13	12	187
GINECOLOGÍA	22	23	24	15	27	19	23	29	33	31	21	30	297
PEDIATRIA	10	15	16	14	13	13	13	13	8	4	10	7	136
TRAUMATOLOGIA	2	2	4	6	7	6	7	6	5	4	5	4	58
OTORINOLARINGOLOGÍA	13	5	8	10	13	5	7	14	15	8	11	8	117
UROLOGÍA	5	4	10	6	6	0	1	1	2	2	1	0	38
GASTROENTEROLOGÍA	2	0	1	2	3	3	4	1	2	0	0	3	21
CIRUGÍA PLÁSTICA	7	5	4	4	11	5	5	6	3	3	9	11	73
OTROS PROCEDIMIENTOS	4	0	2	1	2	2	0	0	1	0	0	0	12
TOTAL	93	89	118	92	134	91	89	107	112	91	88	95	1.199

Fuente: Informe mensual INEC, enero a diciembre 2017



Fuente: Informe mensual INEC, enero a diciembre 2017

- Para el año 2017 las principales especialidades que generaron ingresos en su mayoría son: Ginecología, Cirugía General, Medicina Interna, Pediatría y Otorrinolaringología, sumando entre estas el 83% de los ingresos en la empresa, lo que nos indica que a pesar de no contar con las nuevas instalaciones durante todo el año, la empresa logró optimizar el uso de sus quirófanos en un gran porcentaje de atenciones.
- Para el año 2018, se proyectará un crecimiento en procedimientos traumatológicos, oncológicos, estéticos, urológicos, gastroenterológicos y demás con el fin de tener mayor flujo de pacientes en nuestros quirófanos en estas áreas y elevar el 17% que ha representado en el año 2017 este tipo de especialidades.
- Se indica además que en el año 2017 se obtuvo un crecimiento de atención del 10% en comparación al año 2016 y un 18% en comparación al año 2015 en los ingresos totales de la empresa.



- Para el año 2017 se registran 1.037 pacientes particulares y 162 pacientes de clínica, una relación de 80-20 a comparación al año 2016 que la relación fue de 90-10 en estas estadísticas.

4. RECOMENDACIONES

1. Una vez que contamos con la infraestructura a su 100% podemos ya estructurar un presupuesto para gastos en el periodo de gestión.
2. Incrementar la capacitación al personal, recordando que la inversión en el personal nos dará frutos de aceptación en los pacientes.
3. Mantener la publicidad en los distintos medios con la finalidad de seguir siendo referentes en empresas prestadoras de servicios de salud.
4. La ejecución de un plan estratégico que permita alcanzar niveles de calidad óptimos mejorando el servicio en cada una de las áreas.
5. Referir a todos los contactos médicos y público en general el uso de los servicios hospitalarios de la empresa.
6. Mantener la unión en los accionistas con la finalidad de promover los servicios y mejorar cada una de las atenciones, en vista que es gratificante que de las reuniones con los Sres. Accionistas vengan las mejores recomendaciones e ideas que permitan el crecimiento de la compañía.

El Sr. Presidente de la compañía pone a consideración de la Junta el informe del Sr. gerente, resolviendo lo siguiente:

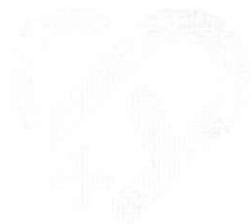
Resolución: Sin ninguna inquietud al respecto la Junta General de Accionistas resuelve aprobar por unanimidad el informe de gerencia correspondiente al periodo 2017.

2. Informe de comisario revisor correspondiente al ejercicio económico del año 2017.

Toma la palabra la Ing. CPA. Vanessa Mena y procede a detallar el informe de Comisario Revisor de la compañía señalando lo siguiente:

En cumplimiento de las funciones de Comisario de HOBASAMBATO SA, para el ejercicio económico de 2017, y acogiéndome a las disposiciones reglamentarias vigentes emitidas por la Superintendencia de Compañías, tengo a bien someter a su consideración el siguiente informe:

- Que la contabilidad se ha llevado de conformidad con las disposiciones reglamentarias vigentes.
- Que las operaciones en ella registradas, así como los actos de los administradores se han sujetado a los Estatutos y a las disposiciones de la Junta General de Accionistas;



- La correspondencia y los comprobantes de respaldo de lo registrado en las cuentas, se mantienen y se archivan adecuadamente.
 - La conservación y custodia de los bienes de la Compañía son satisfactorios.
2. De acuerdo con las disposiciones de la Ley de Compañías y Reglamentos vigentes, he examinado el Balance de Situación Financiera de HOBASAMBATO SA, al 31 de Diciembre de 2017 y el correspondiente Estado de Resultados Integrales, por el año terminado en esa fecha. La preparación de dichos Estados financieros es de responsabilidad de la administración de la Compañía, siendo mi responsabilidad la de emitir el correspondiente informe de revisión, en cumplimiento de mis funciones de Comisario. Mi examen fue practicado de acuerdo con las normas de revisión de balances, y, por consiguiente, incluyó la obtención de la información necesaria para el cabal cumplimiento de las funciones de Comisario, además de aquellas pruebas de los registros y documentos de contabilidad que fueron consideradas como necesarias en las circunstancias.
3. En mi opinión, los estados financieros que se adjuntan, presentan razonablemente la situación financiera de HOBASAMBATO SA, al 31 de Diciembre de 2017 y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la normativa tributaria.

1. HECHOS ECONÓMICOS SIGNIFICATIVOS

PRESTAMOS

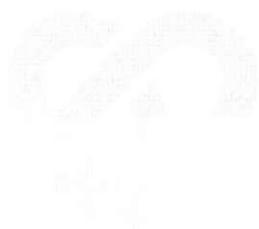
Para el año 2017, la empresa mantuvo su esquema de financiamiento bancario, con desembolsos periódicos que alcanzaron los \$100.000, capital que fue direccionado a su proyecto de inversión en infraestructura y equipamiento médico.

Al 31 de diciembre la compañía ha cancelado un valor de 40,537.07 USD por concepto de capital más un valor de 57,288.35 USD de intereses dando un valor total de 97,825.42 USD los mismos que se han sido abonados a los préstamos que constan en los saldos del balance presentado al 31-12-2017.

De igual manera cabe recalcar que el saldo que mantiene la compañía por concepto de Obligaciones Financieras a corto plazo es de 144,856.64 USD y a largo plazo 454,606.29, dando un total por pagar de 599,462.93, los cuales se encuentra reflejados en el balance financiero al 31-12-2017

CAPITALIZACIÓN Y APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Para el periodo 2017 se realizó un aumento de capital por un valor de 400,000 el cual se registró en las cuentas patrimoniales para cada socio (11 SOCIOS), Con el fin de mejorar la situación patrimonial y poder generar recursos para la inversión que se está realizando, los mismos fueron registrados en la Superintendencia de Compañías



**CUADRO DE SUSCRIPCIÓN Y PAGO DEL AUMENTO DE CAPITAL
HOSPITAL BASICO AMBATO HOBASAMBATO S. A.
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA**

	SOCIOS	APORTACION USD	TOTAL ACCIONES
1	BRITO MONCAYO LENIN ALFREDO	\$ 82.514,00	41257
2	CALERO PROAÑO HECTOR GERARDO	\$ 12.000,00	6000
5	LOPEZ SALAZAR GONZALO MAURICIO	\$ 20.000,00	10000
6	NUÑEZ ARISTA MAURICIO	\$ 4.960,00	2480
11	RAMOS RAMIREZ MARTHA CECILIA	\$ 12.762,00	6381
12	RODRIGUEZ GAVILANEZ WILMA CARMITA	\$ 50.000,00	25000
13	RODRIGUEZ LOZADA CARLOS RAUL	\$ 50.000,00	25000
15	TAMAYO ESCOBAR LUIS HERIBERTO	\$ 28.800,00	14400
16	TORRES TORRES JOHNY MAURICIO	\$ 25.000,00	12500
27	VITERI ARROYO GERMAN BERNARDO	\$ 80.000,00	40000
28	YANEZ ILIANA	\$ 33.964,00	16982
TOTAL:		\$ 400.000,00	200000

INVERSIÓN EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Inversión realizada durante el ejercicio 2017 se encuentra detallada de la siguiente manera:

ACTIVOS	2016	2017	DIFERENCIA
TERRENOS NETO	\$ 189.633,90	\$ 310.814,00	\$ 121.180,10
EDIFICACIÓN	\$ 289.723,63	\$ 782.204,37	\$ 492.480,74
INSTALACIONES	\$ 171.743,02	\$ 194.833,02	\$ 23.090,00
MUEBLES Y ENSERES	\$ 69.144,35	\$ 76.455,90	\$ 7.311,55
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 434.208,72	\$ 483.671,34	\$ 49.462,62
MOVILIARIO HABITACIONES	\$ -	\$ 21.983,87	\$ 21.983,87
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	\$ -	\$ 3.704,45	\$ 3.704,45
EQUIPO DE VIGILANCIA	\$ -	\$ 1.476,00	\$ 1.476,00
OTRAS INVERSIONES	\$ 1.557.127,83	\$ 1.719.619,36	\$ 162.491,53
TOTAL	\$ 2.711.581,45	\$ 3.594.762,31	\$ 883.180,86

Como podemos apreciar en el cuadro anterior, podemos ver que el activo se incrementado notablemente por la inversión realizada por los créditos concedidos para la mejora de la infraestructura de la compañía, pudiendo así de esta manera poder brindar una mejor servicio y atención a nuestros clientes.

2. CIFRAS

A continuación se presenta un análisis de las cifras descritas en la información financiera generada del período 1 de Enero al 31 de diciembre 2017, la misma que ha sido elaborada en función de la NIIF para PYMES que es de aplicación obligatoria para todas las empresas de este tipo, las cifras que se mencionan a continuación corresponden a los estados financieros presentados por la empresa para fines de cumplimiento de obligaciones tributarias.

CUENTAS	2016	2017
ACTIVOS	\$ 1.557.127,83	\$ 1.717.199,37
PASIVOS	\$ 677.778,62	\$ 760.020,39
PATRIMONIO	\$ 879.349,21	\$ 957.178,97
INGRESOS	\$ 772.968,26	\$ 902.394,94
COSTOS	\$ 308.154,87	\$ 429.067,04
GASTOS	\$ 460.836,60	\$ 570.825,75
RESULTADO CONTABLE	\$ 3.976,79	\$ (97.497,85)

ANÁLISIS FINANCIERO

Con la finalidad de interpretar los valores presentados en la información financiera, la misma que es de responsabilidad de la administración de la empresa, a continuación se realiza el correspondiente análisis de los rubros de mayor importancia, a través de los indicadores económicos y financieros.

1. INDICES DE LIQUIDEZ

$$\text{LIQUIDEZ} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$$

$$\text{LIQUIDEZ} = \frac{160849,72}{280626,92} \quad \mathbf{0,57}$$

El resultado refleja la liquidez que la empresa posee para el pago de obligaciones a corto plazo, es decir que por cada dólar que tiene como obligación a corto plazo la empresa dispone de \$0,57, disminuyendo en 0,28 en relación al ejercicio anterior, por lo que es necesario iniciar con el proceso de recuperación de la inversión realizada a través de la venta de los servicios

$$\text{PRUEBA ACIDA} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{INVENTARIOS}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$$

$$\text{PRUEBA ACIDA} = \frac{125868,41}{280626,92} \quad \mathbf{0,45}$$

Establece la capacidad de pago de los pasivos corrientes sin tomar en consideración el rubro de los realizables (Inventario de medicinas, insumos, suministros). Lo que explica que si no hay movimiento de los inventarios (Venta de servicios), entonces la empresa tiene como respaldo para cubrir sus pasivos a corto plazo 45 centavos por cada dólar que adeuda, valor que disminuye al igual que el indicador anterior, producto de las inversiones realizadas .

2. INDICES DE SOLVENCIA

$$\text{ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO} = \frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$$

$$\text{ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO} = \frac{760020,39}{1717199,37} \quad \mathbf{0,44}$$

Se determina que de los activos totales, el 44% pertenece a los acreedores que tiene la empresa, es decir que por cada dólar de activo que posee la empresa contabilizada a valor



histórico de 44 centavos están financiados por aportes de terceros o deudas que se mantienen a corto y largo plazo.

$$\begin{aligned} \text{ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL} &= \frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} \\ \text{ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL} &= \frac{760020,39}{957178,97} \quad \mathbf{79,40\%} \end{aligned}$$

El grado de compromiso que tienen el patrimonio para con los acreedores es de 79.40%

$$\begin{aligned} \text{APALANCAMIENTO} &= \frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} \\ \text{APALANCAMIENTO} &= \frac{1717199,37}{957178,97} \quad \mathbf{1,79} \end{aligned}$$

Este indicador demuestra que por cada \$ 1.79 de activos utilizados, \$ 1,00 está respaldado por el patrimonio y la diferencia, esto es \$ 0.79 tiene el apoyo del pasivo o fondos de terceros.

3. INDICES DE GESTION

$$\begin{aligned} \text{ROTACION DE VENTAS} &= \frac{\text{VENTAS}}{\text{ACTIVO TOTAL}} \\ \text{ROTACION DE VENTAS} &= \frac{860458,30}{1717199,37} \quad \mathbf{0,50} \end{aligned}$$

La rotación de ventas o coeficiencia de eficiencia directiva, en el caso de HOBASAMBATO SA es de 0.50 que es el número de veces que utilizó sus **ACTIVOS TOTALES** en la generación de sus **VENTAS**.

$$\begin{aligned} \text{IMPACTO GASTOS ADMINIST. Y VENTA} &= \frac{\text{GASTOS ADMINISTRATIVOS}}{\text{VENTAS}} \\ \text{IMPACTO GASTOS ADMINIST. Y VENTA} &= \frac{297433,75}{860458,30} \quad \mathbf{0,35} \end{aligned}$$



Los gastos Administrativos de HOBASAMBATO SA., representa el 35% del total de ventas.

$$\text{MARGEN BRUTO} = \frac{\text{VENTAS NETAS} - \text{COSTO DE VENTAS}}{\text{VENTAS}}$$

$$\text{MARGEN BRUTO} = \frac{228193,01}{860458,30} \quad \mathbf{0,27}$$

Rentabilidad Margen bruto

La rentabilidad según el margen bruto en ventas es del 27%.

RENTABILIDAD

Es necesario dejar expresa constancia de que a pesar de tener una pérdida contable, para los accionistas de la empresa es un resultado negativo, por la carga impositiva que debe ser cubierta, es decir el derecho de los trabajadores y la respectiva carga tributaria, por tal motivo no se realiza el análisis de ningún indicador de rentabilidad.

ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS (ANÁLISIS VERTICAL y HORIZONTAL)

En el anexo a este informe se presenta los estados financieros comparativos de la empresa tanto del año 2016 como del ejercicio sujeto a análisis, del cual se desprende el siguiente análisis y comentarios.

ACTIVOS

Los activos en su total han tenido un incremento de 10.28%, producto de los hechos económicos significativos ya analizados, es decir la inversión en la construcción, instalaciones, muebles, maquinaria y equipo necesarios para mejorar los servicios.

Los demás rubros de los activos no han tenido cambios significativos, que sean objeto de éste análisis, ya que son únicamente los cambios que se ocasionan por la actividad normal como es por ejemplo el cálculo y registro de la depreciación de los activos productivos conforme a la política contable correspondiente y sin contraposición a las normas legales vigentes para el efecto.

PASIVOS

El Pasivo en su total han tenido un incremento de 12.13 % que en términos absolutos representa 82,241.77 USD, por los desembolsos totales del préstamo como hecho de mayor relevancia, y por supuesto los pagos que ya se están realizando conforme a los plazos y cuotas establecidos

RESULTADOS

El resultado de la empresa se origina por la comparación de los ingresos con los egresos del período, que para este ejercicio tiene un rendimiento contable negativo de \$ 97,497.84 USD, que no cubre las obligaciones tributarias y laborales del ejercicio.



A pesar de la situación operativa de la empresa, por las dificultades ocasionadas en el proceso de construcción e instalaciones y adecuaciones, los ingresos han sido afectados en apenas 11.32 %, lo que significa que los ingresos si han tenido un crecimiento pero también los gastos han incrementado notablemente por la depreciación de los activos y el pago de los préstamos que mantiene la compañía, dando como resultado un incremento de 87,490.04 USD frente al ingreso del año 2016 en valores absolutos.

El resultado del período se ha dado expresamente por el incremento de 20% en la composición del gasto en los siguientes aspectos:

- Pago de gastos financieros por 66,250.01 USD.
- Dentro del grupo de gastos administrativos se ha cancelado por el rubro de honorarios de Honorarios Profesionales un valor de 52,726.07 USD.
- Pago mantenimiento Edificaciones y Activos 31,459.01 USD.
- Los gastos no deducibles también han tenido un incremento bastante notable debido a los ajustes realizados en los inventarios, registro del estudio actual y otros registros contables por saldos de años anteriores por un valor de 66513.08 USD.
- El costo de la depreciación por los Activos adquiridos asciende a un valor de \$ 87,498.10 y por otra parte la depreciación de los Muebles y Enseres que se contabiliza en el gasto corresponde al valor de \$ 7,914.05 dando un total en la depreciación de \$ 95,412.15, que en relación al año 2016 tiene un incremento de \$59,784.81 en valor absoluto, y un incremento relativo del 167.81%.

PATRIMONIO

El Patrimonio de la empresa está conformado por las acciones en circulación, la reserva legal, reserva de capital y la prima por la venta de acciones, se ha incrementado en un 8.85% como consecuencia de la capitalización del aumento de capital por \$400.000,00 USD en beneficio de los accionistas.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES

Se deja expresa constancia del cumplimiento de las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, en relación a las obligaciones del Comisario de la empresa, y la información a proporcionar para los fines pertinentes.

Por otra parte la compañía se encuentra al día en sus obligaciones con el IESS, no mantiene deudas con el SRI, y ha cumplido a la fecha con los requerimientos para con la Superintendencia de Compañías.

El Sr. Presidente pone a consideración el informe de Comisario Revisor a los Sres. Accionistas, quienes toman la siguiente resolución:

Resolución: Se aprueba la presentación del informe financiero presentado por la Ing. Vanessa Mena, comisario de la empresa y el Dr. Luis Tamayo indica que se pase al siguiente punto.



4. Informe del Auditor Externo correspondiente al ejercicio económico 2017

Toma la palabra el Dr. Saúl Lozada, Auditor Externo de la compañía, exponiendo a los presentes el informe de auditoría interna de la empresa, indicando los resultados en cuanto al manejo contable y financiero de la empresa, así como también se detallan cada una de las acciones empleadas en el área administrativa, adicional a ello se procede a señalar las debidas recomendaciones a gerencia y contabilidad sobre las mejoras a implementar, cabe recalcar que el informe del Sr. Auditor, es favorable sin existir ninguna salvedad grave señalando que una vez que se ha reestructurado la contabilidad de la empresa, los movimientos financieros y contables son más confiables manifestó.

Toma la palabra el Dr. Tamayo e indica a los presentes si existe alguna inquietud y pone a consideración de los Sres. accionistas el informe, quienes resuelven lo siguiente:

Resolución: por unanimidad de los presentes se resuelve aprobar el informe de auditoría interna de la empresa.

5. Conocimiento y aprobación del balance general y estado de resultados del ejercicio económico 2017.

Toma la palabra la Dra. Magaly Ocaña, Contadora de la compañía que da una breve explicación de los estados financieros, resumiendo lo expuesto por la Srta. Comisario Revisor y el Sr. Auditor de la compañía, recalcando el arduo trabajo realizado en la corrección y mejora de procesos contables, señalando y ratificando que la empresa cuenta con personal calificado para cada cargo; así como también recalca que la información actual es de real confianza para los Sres. Accionistas. Toma la palabra el Dr. Tamayo y pone en consideración a los Señores accionistas su aprobación.

Resolución: Por unanimidad de los presentes se resuelve aprobar los Estados Financieros (Balance general y Estado de Resultados) del año 2017.

4. Resolver sobre el destino de los resultados económicos del ejercicio económico 2016.

Una vez que los señores accionistas conocen el informe económico del ejercicio 2017 y al haber pérdida por la inversión realizada en el año, resuelven:

Resolución: Al no haber utilidades este punto se da por resuelto.

6. Asuntos Varios.

Toma la palabra el Sr. Presidente e indica que de acuerdo a la Ley de Compañías no es permitido tratar asuntos varios dentro de la Junta General Ordinaria de presentación de resultados, por unanimidad de los presentes se resuelve no tratar asuntos varios y se solicita pasar al siguiente punto.

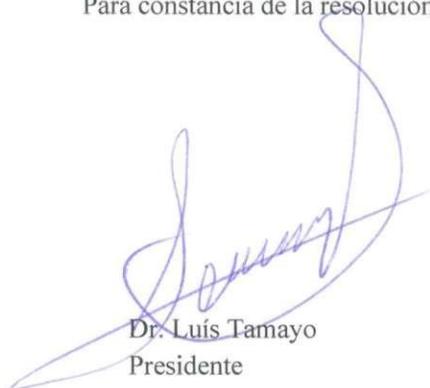
7. Lectura y aprobación del acta.

Sin tener otro asunto que tratar, el señor Presidente dispone un receso de quince minutos para la elaboración del acta.

Al concluir el receso se instala la sesión y se da lectura el acta a la Junta General de Accionistas de la Compañía HOSPITAL BÁSICO AMBATO HOBASAMBATO S.A.; se resuelve, por unanimidad dar por aprobada el acta de la presente Junta.

El señor Presidente agradece a los señores accionistas por su asistencia, y declara concluir la Junta a las veinte y dos horas con treinta minutos de la noche

Para constancia de la resolución, firman.



Dr. Luis Tamayo
Presidente



Ing. Diego Naula
Gerente General



Hospital Básico
Privado Ambato
Bolívar 9-17 y Fernández
Telfs 2824060 - 2823648

