

**HOSPITAL BÁSICO AMBATO HOBASAMBATO S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DEL 2016**

## **1. INFORMACIÓN GENERAL**

La compañía Clínica Ambato S.A se constituyó con domicilio en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua de conformidad a la Ley de Compañías, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Segundo del Cantón Ambato el cuatro de febrero de mil novecientos setenta y seis, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Ambato, bajo el número veintiocho el doce de marzo de mil novecientos setenta y seis; su actividad principal es la de brindar servicios de consulta y tratamiento en clínica de especialidades médicas en la ciudad de Ambato y se encuentra ubicada en las calles Bolívar #917 y Fernández.

Mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Primera del cantón Ambato, el veinte de Febrero del dos mil quince, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Ambato bajo el número doscientos sesenta y ocho (268), el trece de mayo del dos mil quince, la compañía cambio su denominación de CLÍNICA AMBATO S.A., a HOSPITAL BÁSICO AMBATO HOBASAMBATO S.A., y reformó el Artículo uno del estatuto.

Los Estados Financieros del Hospital Básico Ambato Hobasambato S.A., para el período terminado al 31 de Diciembre del 2016 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 6 de Abril del 2016.

## **2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno y acogiendo las disposiciones de la Superintendencia de Compañías con las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF'S y las cifras se presentan en dólares americanos.

Bases de Acumulación.- Las Transacciones son registradas cuando ocurren, no cuando se recibe o se paga el efectivo.

Efectivo y Equivalente de Efectivo.- La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en caja y bancos.

Valuación de propiedad, planta y equipo.- Las partidas de propiedad, planta y equipo se mide al costo menos la depreciación acumulada.

La depreciación se carga para medir el costo de los activos sin considerar valor residual a lo largo de su vida útil, aplicando el método lineal.

## **3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Los saldos del efectivo en caja y bancos son de libre disponibilidad.  
Al 31 de Diciembre del 2016 presentan los siguientes valores:

En efectivo: Mil cuatrocientos setenta y cuatro con 07/100 dólares (\$1.474,07)

En Bancos :

Banco del Pichincha Cta. 3145469104: \$925,54

Bco. Promérica Cta. Cte. 1025303247: \$2.114,06  
Banco Procredit Cta. Cte.02030125946 \$11.261,05  
Cta. de Ahorros Cooperativa Cámara de Comercio #100053010: \$34,99  
Cta. Ahorro Banco Solidario # 1812018362: \$2.249,97  
En Tarjetas de Crédito \$234,58

#### **4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Los saldos por valores a cobrar son los siguientes:

Por Hospitalización \$19.737,15

Atención ambulatoria \$131,12

Saldos Años Anteriores \$1.221,03 valor no cubierto por Seguros BMI FC/10179 HC5038 del 26/06/2012 y autorizado por gerencia a no recibir garantía del paciente Juan Holguín.

Por autorización de Gerencia se permite el alta del paciente con HC9656 sin el pago total y sin garantía con un valor pendiente de \$8.655,77

Anticipos entregados a Proveedores:

Proveedor de Bienes. CCISNEROS CIA.LTDA es la empresa contratada para equipar las nuevas áreas, se mantiene un saldo como anticipo de \$24.655,70.

Proveedores de Servicios \$4.444,90:

Valores entregados para adecuaciones en el área de Imágenes:

Ch/1667 Procredit \$ 1.350,00

Ch/1717 Procredit \$ 900,00(Justificado Nc21\$450,00)

Ch/1729 Procredit \$720,00

Ch/1875 Procredit \$1879,00

Ch/1626 Procredit diferencia en pago \$45,90

#### **5. INVENTARIOS**

Los Inventarios están compuestos de Medicinas e Insumos, su saldo es de \$72.779,58

#### **6. INVERSIONES**

Hospital Básico Ambato Hobasambato S.A. mantiene una Inversión de \$19.500,00 en la Sociedad de Hecho Ambalab.

#### **7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El movimiento de activos fijos es el siguiente:

Terrenos \$ 189.633,90

Construcciones en Curso por ampliación del Edificio para implementación de nuevas áreas e incremento de habitaciones hospitalarias \$454.778,95

Instalaciones necesarias en las áreas nuevas para su funcionamiento \$171.743,02

DEPRECIABLE:

Edificación \$289.723,63

Depreciación acumulada (\$120.294,18)

Muebles y Enseres \$ 69.144,35

Depreciación Acumulada (\$ 31.252,49)

Maquinaria y Equipo \$434.208,72

Depreciación Acumulada (\$ 71.834,48)

Otros Propiedad Planta y Equipo \$141.360,00 producto de arrendamiento mercantil con opción de compra con la empresa Linde \$62.400,00 y Perfectech \$78.960,00 valores pagados en su totalidad.

## **8. CUENTAS POR PAGAR**

### **a) OBLIGACIONES CON PROVEEDORES**

Constituyen los valores que se adeudan a proveedores de medicinas e insumos, honorarios médicos, proveedores de activos fijos, herramientas y proveedores del gasto por un valor de \$55.001,49

### **b) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES BANCARIAS**

Crédito otorgado por el Banco Procrédit destinado a la construcción y ampliación del Edificio propiedad de la Compañía que se debe cancelar durante el año 2017

\$72.619,92

Valor a cancelar a Dineros \$1.219,84

### **c) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

Corresponde a los valores pendientes por concepto de retenciones del Impuesto a la Renta y del IVA con un valor total de \$9.337,70

### **d) OBLIGACIONES CON EMPLEADOS**

Constituyen los valores que se deberán cancelar a los empleados en las respectivas fechas como son los sobresueldos \$7.867,68

### **e) CUENTAS POR PAGAR IESS.**

Corresponde a los valores pendientes por concepto de Aportes al IESS con un valor total de \$4.059,70

### **f) ANTICIPO USO CLINICA**

Se registra valores que las personas depositan con la finalidad de que sean atendidos en un fecha posterior, generalmente para que se reserve una habitación escogida por el paciente, el valor al 31 de diciembre del 2015 es de \$1.173,86

### **g) DEPOSITOS EN GARANTIA**

Valores que los pacientes depositan generalmente a través de Boucher que garantizan la cancelación de sus deudas por parte de las compañías de seguro y que, una vez que han sido pagadas se devuelve este valor; al final del ejercicio económico el valor es de \$10.501,18

### **h) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO**

Valores entregados como crédito hipotecario por parte del Banco Procredit cuyo valor a largo plazo es de \$513.734,25

## **9. PATRIMONIO**

El capital suscrito y pagado de la Compañía es de quinientos sesenta y dos mil setecientos ocho dólares (\$562.708,00), dividido en doscientas ochenta y un mil trescientas cincuenta y cuatro (281.354) acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor nominal es de dos dólares de los Estados Unidos de América (US\$2,00) cada una.

Aporte para futura capitalización: Valores depositados por nueve accionistas con la finalidad de adquirir nuevas acciones por \$178.800,00, disposición emitida verbalmente desde gerencia ya que no se entrega documento que regularice tal decisión.

La Reserva Legal es de \$30.253,08

Reservas Facultativas \$31.164,08

La cuenta Superávit de Capital por un valor de \$20.000,00 refleja el valor que generó la última venta de acciones por parte de la compañía.

Ganancias Acumuladas de Ejercicios Anteriores \$52.447,24

## **10. RESULTADOS.**

Como resultado La Utilidad del ejercicio correspondiente al período contable: 1 de enero al 31 de diciembre del 2016 es de \$3.976,79

Iliana Yáñez  
Contadora.