

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015
DE LA COMPAÑÍA**

**CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS
CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN.**

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

CONTENIDO:

- 1. Datos Generales de la Compañía**
- 2. Datos Generales del Auditor Externo**
- 3. Datos Generales del Trámite**
- 4. Dictamen**
- 5. Estados Financieros**
 - Balance de Situación*
 - Estado de Resultados*
 - Evolución del Patrimonio*
 - Flujo del Efectivo*
 - Balances Generales Comparativos*
- 6. Notas a los Estados Financieros**

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

IDENTIDAD DE SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	PARTICIPACIONES	TOTAL
Dr. Xavier Centeno Pérez	5.000	50%	5.000
Ing. María Alicia Centeno	2.500	25%	2.500
Dr. Xavier Centeno Cevallos	2.500	25%	2.500
	10.000	100%	10.000

- **Cesión de Participaciones de la compañía denominada CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN.**

Mediante escritura pública en la notaría primera del cantón Manta, ante el Notario Ab. Santiago Fierro Urresta, se realiza la Cesión de Participaciones otorgada por la Ing. María Alicia Centeno Cevallos, a favor de María Andrea Centeno Cevallos, el 10 de diciembre de 2015, por el valor de \$416 dólares, inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Manta el 29 de diciembre del 2015. Quedando estructurado de la siguiente manera

IDENTIDAD DE SOCIOS	PARTICIPACIONES	CAPITAL
Dr. Xavier Centeno Pérez	50,00%	5.000,00
Dr. Xavier Centeno Cevallos	16,66 %	1.666,00
Ing. María Alicia Centeno	16,68 %	1.668,00
María Andrea Centeno C.	16,66 %	1.666,00
	100,00 %	10.000,00

- En la actualidad la Compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN. mantiene los mismos objetivos de su constitución y su Capital Social, de DIEZ MIL dólares (\$10.00,00)

Representante Legal	Dra. Lola Cevallos Ardila C.I. 1302553530 Gerente
Contador	CPA. Wilson C. Rivera Pillasagua 1302600786 Contador
Domicilio	Manta, provincia de Manabí, calle dieciocho s/n, intersección Ave. 37 y 38.
RUC	1391765088001



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

1. Datos Generales de la Compañía

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF's"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015
DE LA COMPAÑÍA CLÍNICA DE ESPECIALIDADES
MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN**

**1.- Datos Generales de la Compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES
MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN**

- La Compañía de Responsabilidad Limitada CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN, fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante la Notaria Ab. Vielka Reyes Vences del Cantón Manta el 5 de mayo del 2009, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta el 5 de Junio del 2.009
- La Compañía de Responsabilidad Limitada se denominará CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN. nombre con que se figurará en todos los actos y contratos.
- El principal domicilio de la Compañía es la ciudad de Manta, provincia de Manabí, en la calle dieciocho s/n, intersección Ave. 37 y 38.
- La duración de la Compañía es de CINCUENTA AÑOS.
- El Objeto de la Compañía es la actividad correspondiente como Clínica de Especialidades Médicas, y por consiguiente podrá realizar actividades como: brindar asistencia médica especializada, control médico preventivo, cirugías, programas de embarazo, terapias, brindar servicio de laboratorio clínico, importación y comercialización de equipos médicos en general, servicio farmacéutico, además podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley y relacionados con el objeto principal de la compañía.
- El capital social es de diez mil dólares en participaciones.



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

2. Datos Generales del Auditor Externo

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

2.- Datos Generales del Auditor Externo

Nombre	Alejandro A Soledispa Matute
Títulos	Contador Público Ingeniero Comercial Magister en Educación Superior Diploma Superior en Auditoria de Gestión de Calidad Diploma Superior en Educación Universitaria por Competencia
RNAE	Nº 159 desde el año de 1988
Dirección	Rocafuerte 611 y Colón Jipijapa – Manabí
Teléfono	052600-504
Celular	0995770127



INFORMACIÓN CONFIDENCIAL

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

3. Datos Generales del Trámite

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

3.- Datos Generales del Trámite

Solicitado por: Dra. Lola Cevallos Ardila
C.I. 1302553530
Gerente

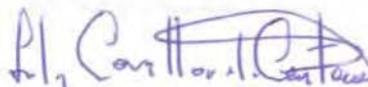
Preparado por: CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159

Revisado por: Dra. Lola Cevallos Ardila
C.I. 1302553530
Gerente

Fecha del Informe 29 de julio de 2016



CPA. Ing. Alejandro A Soledispa M. Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159



Dra. Lola Cevallos Ardila
C.I. 1302553530
Gerente

4. Dictamen

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO; PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

4.- DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015 DE LA COMPAÑÍA CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN.

a) Dirigido a:

El presente Informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2.015 va dirigido a la Junta General de Accionistas de la Compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN.

b) Lugar y Fecha:

En las dependencias de las Oficinas de la Compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN. Ubicada en Manta, provincia de Manabí, calle dieciocho s/n, intersección Ave. 37 y 38. El 29 de julio de 2016 se emitió el presente Dictamen.

c) Período Auditado

El ejercicio económico del año 2.015 fue el objeto del Examen de Auditoría Independiente

d) Identificación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros con fecha al 31 de Diciembre del 2015: Balance General, Estado de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivos, fueron objeto del Examen de Auditoría Externa.

e) Declaraciones:

Cabe expresar la siguiente declaración, de que la responsabilidad de los Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi actuación como Auditor Independiente es la de dar una opinión sobre estos Estados Financieros.

El presente Examen de Auditoría Independiente ha sido de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA).



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF's"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

La presente labor de Auditoría Independiente ha sido planificada y desarrollada para obtener una base razonable con un grado de seguridad de que los Estados Financieros están exceptos de exposiciones de carácter significativo.

Además La Auditoria Independiente fue basada en Exámenes de Pruebas de Evidencias, aplicando una evaluación de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y la respectiva evaluación de la presentación de los Estados Financieros.

Declaro además que el presente trabajo de Auditoria Independiente, incluye los Exámenes de Prueba, de Evidencias en el proceso contable del presente ejercicio económico del año 2.015. Realice la evaluación aplicando las Normas Internacional de Auditoría y además la evaluación de la presentación de Los Estados Financieros de acuerdo a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

f) Opinión

En virtud de lo anteriormente expuesto, expreso mi opinión con salvedad, de que los Estados Financieros presentados presentan razonablemente en todos sus aspectos materiales, la posición financiera de la Compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN. al 31 de Diciembre del 2.015 y los Resultados de sus operaciones, la Evolución del Patrimonio y el Flujo del Efectivo, están basados bajo la conformidad con los Principios de General Aceptación. Se recomienda adoptar un programa de aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad, en razón de que la compañía hasta la presente fecha no aplica las NIC.

Firma de Responsabilidad



CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

5. Estados Financieros

Balance de Situación

Estado de Resultados

Evolución del Patrimonio

Flujo del Efectivo

Balances Comparativos

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

ACTIVOS	NOTAS		
ACTIVOS CORRIENTES			197.984,94
ACTIVOS DISPONIBLES	3		10.572,55
Caja		4.429,33	
Bancos		6.143,22	
ACTIVOS EXIGIBLES			165.734,90
Ctas. Por cobrar clientes		19.016,65	
Otras ctas. Por cobrar		33.334,65	
Impuestos		114.209,58	
- Provisión ctas. incobrables		-825,98	
INVENTARIOS			21.677,49
ACTIVOS FIJOS	4		1.191.082,98
ACTIVOS NO DEPRECIABLES			100.000,00
Terreno		100.000,00	
ACTIVOS DEPRECIABLES			1.091.082,98
Inmuebles		601.516,50	
Muebles y Enseres		10.843,75	
Maquinaria, Equipo e instalaciones		583.084,93	
Equipo de Computación		12.258,75	
Vehículos		187.061,72	
- Depreciación acumulada		-303.682,67	
ACTIVOS DIFERIDOS	5		3.830,08
Otros activos largo plazo			3.830,08
TOTAL ACTIVOS			1.392.898,00
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	6		293.371,93
CTAS. POR PAGAR			293.371,93
Ctas. Y Dctos. Por pagar		178.729,57	
Instituciones Financieras		15.840,61	
Otras ctas. Por pagar		54.455,41	
Impuestos por pagar		17.369,28	
Provisiones y beneficios sociales		26.977,06	
PASIVOS A LARGO PLAZO	7		991.813,14
Otras ctas. Y Dctos. Por pagar			991.813,14
TOTAL PASIVOS			1.285.185,07
PATRIMONIO	8		
CAPITAL			15.720,93
Capital pagado		10.000,00	
Reservas		5.720,93	
Legal	5.347,49		
Otras reservas	373,44		
RESULTADOS			91.992,00
Utilidad acumulada		74.393,77	
Utilidad del Ejercicio		17.598,23	
TOTAL DE PATRIMONIO			107.712,93
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			1.392.898,00



CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

NOTAS

INGRESOS		1.443.248,80
Ventas netas	1.443.248,80	
Locales con tarifa 0%	1.289.856,36	
Locales con tarifa 12%	<u>153.392,44</u>	
EGRESOS		1.416.705,47
Gastos	<u>1.416.705,47</u>	
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		26.543,33
15% Participación Trabajadores		<u>3.981,50</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		22.561,83
Impuesto a la Renta		<u>4.963,60</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		17.598,23

S.M.

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2.014	10.000,00	5.347,49	373,44	74.393,77	90.114,70
CAPITAL SOCIAL					
RESERVA LEGAL					
OTRAS RESERVAS					
RESULTADO DEL EJERCICIO				17.598,23	17.598,23
SALDO AL 31-XII-2.015	10.000,00	5.347,49	373,44	91.992,00	107.712,93



CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

INGRESOS		
Ventas Netas		1.443.248,80
EGRESOS		
GASTOS		<u>1.416.705,47</u>
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		26.543,33
15% Participación Trabajadores		<u>3.981,50</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		22.561,83
Impuesto a la Renta		<u>4.963,60</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		17.598,23
DEPRECIACIONES		<u>149.580,93</u>
SUB TOTAL		167.179,16
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-167.493,21
EXIGIBLES	-3.917,11	
INVENTARIOS	-21.677,49	
ACTIVO FIJO	-41.496,13	
ACTIVO DIFERIDO	8.825,26	
PASIVO CORRIENTE	-25.863,28	
PASIVOS A LARGO PLAZO	<u>-83.364,46</u>	
TOTAL DE VARACIONES		-314,05
SALDO INICIAL		10.886,60
SALDO ACTUAL		<u><u>10.572,55</u></u>



CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2014	2015	VARIACIONES
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES	172.704,39	197.984,94	25.280,55
DISPONIBLES	10.886,60	10.572,55	-314,05
EXIGIBLES	161.817,79	165.734,90	3.917,11
INVENTARIOS		21.677,49	21.677,49
ACTIVOS FIJOS	1.299.167,78	1.191.082,98	-108.084,80
ACTIVOS NO DEPRECIABLES			
Terreno	100.130,77	100.000,00	-130,77
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Inmuebles	601.516,50	601.516,50	
Muebles y Enseres	10.843,75	10.843,75	
Maq, Equipo e instalaciones	541.993,03	583.084,93	41.091,90
Equipo de Computación	11.723,75	12.258,75	535,00
Vehículos	187.061,72	187.061,72	
-Depreciación acumulada	-154.101,74	-303.682,67	-149.580,93
ACTIVOS DIFERIDOS	12.655,34	3.830,08	-8.825,26
TOTAL DEL ACTIVO	<u>1.484.527,51</u>	<u>1.392.898,00</u>	<u>-91.629,51</u>
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES	319.235,21	293.371,93	-25.863,28
PASIVOS A LARGO PLAZO	1.075.177,60	991.813,14	-83.364,46
TOTAL DEL PASIVO	<u>1.394.412,81</u>	<u>1.285.185,07</u>	<u>-109.227,74</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL	10.000,00	10.000,00	
RESERVAS	5.720,93	5.720,93	
RESULTADOS			
Utilidad Acumulada	33.692,54	74.393,77	40.701,23
Utilidad del Ejercicio	40.701,23	17.598,23	-23.103,00
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>90.114,70</u>	<u>107.712,93</u>	<u>17.598,23</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1.484.527,51</u>	<u>1.392.898,00</u>	<u>-91.629,51</u>

dm

6. Notas a los Estados Financieros

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**6.- NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015
DE LA COMPAÑÍA CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA.
LTDA. CLINICEN.**

N° 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2.015 de la Compañía **CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN**, estos presentan los mismos valores del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2014, por no existir movimiento económico durante el año 2015.

N° 2

En cumplimiento con el cronograma establecido por la Superintendencia de Compañías, la Compañía **CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN**, Hasta la presente no ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

SPM.

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

5.- ACTIVO DIFERIDO		3.830,08
Otros activos	<u>3.830,08</u>	
PASIVO		
6.- PASIVOS CORRIENTES		293.371,93
Cuentas por Pagar		
Proveedores	178.729,57	
Proveedores en general	14.661,91	
Sebicar S.A. (Contrastes)	5.230,54	
Disfamed (Medicamentos)	7.115,49	
Prodimedia (Insumos)	1.065,99	
Patricio Hinojosa (Insumos Traumatología)	12.374,96	
Linde Ecuador S.A. (Oxígeno)	404,28	
Indura (Oxígeno)	332,64	
Proferquinsa (limpieza)	362,45	
Segundo Leonidas Carvajal Chicaiza	48.725,45	
Ormedic	19.868,27	
Dalmed Solutions	15.027,02	
Diners Club	1.867,83	
Zambrano Daniela Maribel	14.596,50	
Arthros Corp S.A.	10.179,25	
Z & U Med	16.579,35	
Protrauma S.A.	4.794,08	
Orimec C.A.	2.657,56	
Importrauma Ecuador Cia. Ltda.	<u>2.886,00</u>	
Instituciones Financieras	15.840,61	
Bco. del Austro	<u>15.840,61</u>	
Otras ctas. Por pagar	54.455,41	
Anticipo de cliente	1.797,82	
Viennatone S.A.	<u>52.657,59</u>	
Impuesto por pagar	17.369,28	
IVA en ventas	3.120,75	
Impuesto Retenido en la fuente	8.501,89	
Impuesto retenido en IVA 30%	42,54	
Impuesto retenido en IVA 70%	513,75	
Impuesto retenido en IVA 100%	226,75	
Otros	<u>4.963,60</u>	
Provisiones y Beneficios Sociales	26.977,06	
Décima cuarta remuneración	1.426,57	
Vacaciones	913,80	
Fondos de reservas	279,06	
Aporte personal IESS	1.617,73	
Aporte patronal IESS	2.030,62	
Préstamos quirografarios	485,51	
Rol por pagar	15.120,66	
Provisiones C/P	1.121,61	
Otros	<u>3.981,50</u>	

SPM

ACTIVO		
3.- ACTIVOS CORRIENTES		197.984,94
ACTIVOS DISPONIBLES		10.572,55
Caja	4.429,33	
Efectivo	<u>4.429,33</u>	
Bancos	6.143,22	
Bco. Pichincha	6078,88	
Bco. del Austro	<u>64,34</u>	
ACTIVOS EXIGIBLES		165.734,90
CUENTAS POR COBRAR		19.016,65
Cientes locales facturas	18.555,40	
Ctas por cobrar tarjetas de crédito	<u>461,25</u>	
Otras cuentas por cobrar		33.334,65
Anticipo de personal	346,78	
Otros no relacionados	284,19	
Anticipo a proveedores	<u>32.703,68</u>	
Impuestos		114.209,58
IVA en compras	64.211,99	
Retención en la fuente	26.769,50	
Retenciones al IVA	2.094,53	
Crédito Tributario	19.561,24	
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>1.572,32</u>	
- provisión ctas. Incobrables		<u>-825,98</u>
INVENTARIO		21.677,49
Compra insumos médicos	<u>21.677,49</u>	
4.- ACTIVOS FIJOS		1.191.082,98
ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES		100.000,00
Terrenos	<u>100.000,00</u>	
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		1.091.082,98
Edificio	601.516,50	
Maquinarias y Equipos médicos	581.430,20	
Equipo de Computación	12.258,75	
Muebles de oficina y Enseres	10.843,75	
Herramientas médicas	1.654,73	
Vehículos	<u>187.061,72</u>	
COSTOS	1.394.765,65	
Depreciaciones Acumuladas	303.682,67	
Edificio	119.616,49	
Maquinarias y Equipos médicos	122.105,95	
Equipo de Computación	10.290,42	
Muebles de oficina y Enseres	6.481,47	
Herramientas médicas	45.188,34	
Vehículos		

S/M.

Combustible		5.467,65
Combustible en general	<u>5.467,65</u>	
Promoción y publicidad		3.913,12
Publicidad	<u>3.913,12</u>	
Suministro de materiales		21.732,93
Suministro de limpieza y mantenimiento	5.661,84	
Suministro de oficina	14.000,57	
Suministros varios	<u>2.070,52</u>	
Transporte y vigilancia		50.470,25
Movilización	26.270,25	
Alquiler de vehículo	20.000,00	
Seguridad y vigilancia	<u>4.200,00</u>	
Arriendo de local		6.063,94
Arriendo de local	<u>6.063,94</u>	
Seguros y Reaseguros		3.424,96
Primas y Cesiones	<u>3.424,96</u>	
Impuestos, contribuciones y otros		9.643,71
Impuestos Patente, predios y demás impuestos munic	7.841,24	
cuerpor de Bomberos	95,42	
Contribuciones a la Sup. De Compañía	1.114,49	
Cámara de Comercio	270,00	
Licencia de la Propiedad intelectual	<u>322,56</u>	
IVA que se carga al costo o Gastos		42.988,19
IVA que se carga al costo o Gastos	<u>42.988,19</u>	
Depreciación de activos		149.580,93
Depreciación de activos Fijos	<u>149.580,93</u>	
Amortizaciones		8.825,26
Amortizaciones	<u>8.825,26</u>	
Servicios Públicos		21.699,18
Luz	15.719,07	
Teléfono	3.194,60	
Agua	<u>2.785,51</u>	
Pagos por otros servicios		59.131,04
Pagos por otros servicios	<u>59.131,04</u>	
Pagos por otros bienes		258.243,46
Insumo de medicamentos	101.314,64	
Insumo de traumatología y cirugía	<u>156.928,82</u>	
Gastos Financieros		67.340,80
Intereses Préstamos Bancarios	54821,55	
Gastos Bancarios	9960,86	
Comisión, Servicios T/C	<u>2558,39</u>	