

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

Estados financieros
Al 31 de diciembre de 2018

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados Integrales
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto
Estados de Flujos de Efectivo
Notas a los Estados Financieros y
Resumen de las Principales Políticas Contables



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los socios de la compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN.

Opinión.

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la empresa CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN, los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultado, de cambios en el capital contable y de flujos de efectivo, correspondientes al año que termina en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera., así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.
2. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio económico 2018, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, las disposiciones dictadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, las normas de carácter tributario y otras normas jurídicas relacionadas, mismas que guardan uniformidad con las aplicadas en el ejercicio anterior.

Responsabilidad de la Administración sobre los estados financieros.

3. Los estados financieros fueron preparados y de responsabilidad de la gerencia de la compañía "CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN", la cual también es responsable de mantener una estructura de control eficaz, del registro apropiado de las transacciones en los registros contables, de la salvaguardia de los activos, y de una presentación general razonable de los estados financieros.

Responsabilidad del Auditor

4. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basados en nuestra auditoría. Nuestro trabajo fue realizado de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, sobre si los estados financieros están libres de errores materiales.
5. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos.



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

6. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión. Los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron situaciones anormales en las transacciones y documentación examinada.

Otros Requerimientos legales y reglamentarios.

7. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía como agente de retención y percepción de los impuestos que administra el Servicio de Rentas Internas del Ecuador, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

Abril, 25 de 2019

Lic. Annabel Solórzano García
RNAE No. 1099
Portoviejo, Manabí



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO
Al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de Norteamérica

	Notas	Diciembre, 2018	Diciembre, 2017
ACTIVO		2.009.035,20	1.681.673,04
ACTIVO CORRIENTE		779.886,95	455.338,49
CAJA BANCOS	5.1	505.301,65	8.459,08
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5.2	0,00	730,27
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.2	79.032,50	2.611,67
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	5.2	-825,98	-825,98
INVENTARIOS	5.2	0,00	151.526,80
ANTICIPO A PROVEEDORES	5.2	0,00	115.979,63
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.4	196.378,78	176.856,96
ACTIVO NO CORRIENTE		1.229.148,25	1.226.334,55
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.229.148,25	1.226.334,55
TERRENOS	5.3	100.000,00	100.000,00
EDIFICIOS	5.3	601.516,50	601.516,50
MUEBLES Y ENSERES	5.3	11.214,64	10.843,75
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.3	993.112,39	792.275,23
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	5.3	14.579,18	14.070,25
VEHICULOS	5.3	343.785,22	226.749,22
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.3	0,00	50.000,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.3	-835.059,68	-569.120,40
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00

Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General

Wilson C. Rivera P.
REG. SAC. 20.860
CONTADOR

Ver políticas contables y notas
a los estados financieros

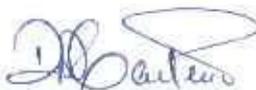


Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO
Al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de Norteamérica

	Notas	Diciembre, 2018	Diciembre, 2017
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	5.5	1,089,517.54	868,190.27
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5.5	895,153.13	652,966.91
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.5	58,472.12	34,619.58
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5.5	43,515.23	13,021.07
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	5.5	19,396.41	0.00
OBLIGACIONES CON EL IESS	5.5	5,982.08	5,002.66
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	5.5	53,306.99	23,188.03
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	5.5	13,691.58	1,537.35
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	5.5		137,854.67
PASIVO NO CORRIENTE		769,266.59	749,930.09
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	5.6	769,266.59	749,930.09
PATRIMONIO NETO		150,251.07	63,552.68
CAPITAL		10,000.00	10,000.00
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	5.7	5,720.93	5,720.93
GANANCIAS ACUMULADAS	5.7	76,340.92	91,992.00
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	5.7	0.00	-52,871.87
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	5.7	58,189.22	8,711.62
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	5.7	2,009,035.20	1,681,673.04


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
REG. NAC. 20.860

Ver políticas contables y notas
a los estados financieros



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO
Al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de Norteamérica

	Notas	2018	2017
		VALOR ESS	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTA DE BIENES	5.8	-	21.373,81
PRESTACION DE SERVICIOS	5.8	3.559.993,24	2.242.961,39
TOTAL		3.559.993,24	2.264.335,20
GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	5.9	292.946,71	254.330,07
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.9	79.022,46	41.458,89
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5.9	26.875,58	25.123,41
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	5.9	869.020,71	553.312,83
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.9	115.627,05	63.841,83
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	5.9	13.168,29	10.382,55
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	5.9	1.351,20	1.177,78
COMBUSTIBLES	5.9	8.438,48	6.174,35
SUMINISTROS Y MATERIALES	5.9	39.387,07	35.467,36
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	5.9	10.699,30	-
TRANSPORTE	5.9	96.820,95	83.858,56
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	5.9	32.248,88	30.857,33
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	5.9	192.911,91	111.102,21
DEPRECIACIONES: PP&E	5.9	296.365,01	97.350,69
OTROS GASTOS	5.9	1.312.378,73	905.526,14
GASTOS FINANCIEROS	5.9	81.453,70	34.122,23
INTERESES	5.9	81.453,70	34.122,23
TOTAL		3.468.716,03	2.254.086,23
GANANCIA (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	5.10	91.277,21	10.248,97
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		13.691,58	1.537,35
GANANCIA (PÉRDIDA) DESPUES DE 15% A TRABAJADORES	5.11	77.585,63	8.711,62
IMPUESTO A LA RENTA 25%	5.11	19.396,41	
UTILIDAD NETA	5.11	58.189,22	

Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General

CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General REG. NAC. 20.860



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Expresados en dólares Norteamericanos

	2018	2017
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	496.842,57	5.582,58
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	722.406,51	95.451,13
Clases de cobros por actividades de operación	3.464.780,86	2.168.063,87
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3.464.780,86	2.168.063,87
Clases de pagos por actividades de operación	-2.659.383,30	-2.072.612,74
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.236.602,02	-1.743.835,65
Pagos a y por cuenta de los empleados	-284.926,61	-294.654,86
Otros pagos por actividades de operación	-137.854,67	0,00
Intereses pagados	-81.453,70	-34.122,23
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.537,35	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-268.752,98	-69.177,45
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-268.752,98	-69.177,45
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	43.189,04	-20.691,10
Financiación por préstamos a largo plazo	19.336,50	0,00
Pagos de préstamos	23.852,54	-20.691,10
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	496.842,57	5.582,58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8.459,08	2.876,50
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	505.301,65	8.459,08


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
REG. NAC. 20.860



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Expresados en dólares Norteamericanos

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	91.277,21	10.248,97
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	292.911,10	97.350,69
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	265.939,28	97.350,69
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1.537,35	0,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	28.509,17	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	338.218,20	-12.148,53
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-75.690,56	61.205,88
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-19.521,82	-41.497,58
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	115.979,63	-115.979,63
(Incremento) disminución en inventarios	151.526,86	-119.579,16
(Incremento) disminución en otros activos	0,00	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	272.680,38	177.444,45
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	0,00	0,00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	31.098,38	26.257,51
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0,00	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	-137.854,67	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	722.406,51	95.451,13


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
REG. NAC. 20.860



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Información General por el Ejercicio terminado el 31 de diciembre 2018

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN, Es una Empresa de Responsabilidad Limitada, de Expedientes 205105, radicada en el Ecuador, con domicilio ubicado en la Ciudad de Manta, en la CALLE 18 AL LADO DE FARMACIA CRUZ AZUL, AV. 37 Y 38; Su actividad principal es la de BRINDAR ASISTENCIA MEDICA ESPECIALIZADA LAS VEINTICUATRO HORAS DEL DIA, CONTROL MEDICO PREVENTIVO, PROGRAMA DE EMBARAZO Y TERAPIAS, CIRUGIAS.

2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

Los estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas del 06 de abril de 2019.

3.- Marco legal del proceso de adopción NIIF

Con resolución # 06.q.ici.004 de 21 de agosto del 2006, la superintendencia de compañía adoptó las normas internacionales de información financiera NIIF y determinó que obligatoriamente las apliquen todas las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia, a partir del ejercicio económico 2009, disposición que fue ratificada el 3 de julio de 2008 con resolución # Adm 08199. Posteriormente esta superintendencia dictó la resolución # 08.g.dsc. 010 de 29 de noviembre de 2008, en la cual introdujo un cronograma de aplicación obligatoria de las normas internacionales de información financiera NIIF. Y también de acuerdo al art. 39 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno.

De acuerdo con la resolución mencionada la empresa ha sido clasificada dentro del grupo tres que corresponde a compañías limitadas con activos menores a los 4'000.000.00de USD. Por lo que el periodo de transición es del año 2011.

4.- Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD).

Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa. Las transacciones en una divisa distinta de la moneda funcional de una sociedad se consideran transacciones en "moneda extranjera" de acuerdo con lo establecido en la NIC 21 efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera, y se contabilizan en su moneda funcional al tipo de cambio vigente en la fecha de la operación. Al cierre de cada ejercicio los saldos de balance de las partidas monetarias en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio vigente a dicha fecha y las diferencias de cambio de cambio que surgen de tal valoración se registran en la cuenta de resultados del periodo en que se producen.



En el caso de ser necesario presentar estados financieros en una moneda distinta a la funcional, se efectuará de conformidad con esta norma, con el siguiente procedimiento. Activos y pasivos a las tasas de cambio vigente a la fecha de cada estado de situación financiera y los ingresos y gastos a la tasa de cambio promedio vigente durante cada período presentado, es decir, las cifras comparativas de los estados de situación financiera y de los estados de resultados integrales.

5.- ANEXOS

ANEXOS 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo. -

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambio en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

➤ EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		505,301.65
1.01.01.01.	Caja		10,293.64
1.01.01.01.02	Caja General Automática	10,293.64	
1.01.01.02.	BANCOS		487,008.01
1.01.01.02.01	Bco. del Pichincha	485,382.44	
1.01.01.02.03	Banco del Austro	1,625.57	

ANEXO 2 Activos Financieros. -

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía

1.01.04.	EXIGIBLE A CORTO PLAZO		78,296.52
1.01.04.01.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		29,394.74
1.01.04.01.02	C x C Tarjetas de Crédito	1,010.95	
1.01.04.01.03	Clientes Locales Facturas	39,209.87	
1.01.04.01.99	(-) Provisión de Cuentas Incob	-825.99	
1.01.04.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,796.19
1.01.04.02.02	Anticipos de Personal	2,512.00	
1.01.04.02.05	Otras no relacionados	284.19	
1.01.04.03.	C x C DOCUMENTOS A PROVEEDORES		36,015.59
1.01.04.03.02	Anticipo a Proveedores	11,119.59	
1.01.04.03.05	Anticipos Incob	22,076.00	



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipos:

➤ PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS:	
➤ TERRENOS	USD\$100.000,00
➤ INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	USD\$601.516,50
➤ MUEBLES Y ENSERES	USD\$ 11.214,64
➤ EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	USD\$ 14.579,18
➤ MAQUINARIASY EQUIPOS, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	USD\$993.112,39
➤ VEHICULOS, Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	USD\$343.785,22
➤ (-) DEPRECIA. ACUMULADAPROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(USD\$835.059,68)

ANEXO 4 Activo por Impuestos Corrientes:

➤ ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES:	
➤ CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	USD\$ 26.566,62
➤ CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	USD\$169.812,16

ANEXOS 5 Pasivos Corrientes:

➤ PROVEEDORES NO RELACIONADOS	USD\$895.153,13
➤ OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CP	USD\$ 58.472,12
➤ 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	USD\$ 13.691,58
➤ OBLIGACIONES CONEL IESS	USD\$ 5.982,08
➤ PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS	USD\$ 31.120,50
➤ OTROS PASIVOS CORRIENTES	USD\$ 43.515,23

ANEXOS 6 Pasivos no Corrientes:

➤ CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES NO CORRIENTES:	
➤ OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	USD\$769.266,59
➤ PROVISIONES PARA DESAHUCIO	USD\$ 22.186,49

ANEXO 7 Patrimonio:

➤ PATRIMONIO NETO:	
➤ CAPITAL SUSCRITO Y SIGNADO	USD\$ 10.000,00
➤ RESERVA LEGAL	USD\$ 5.347,49
➤ RESERVA FACULTATIVA	USD\$ 373,44
➤ UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	USD\$ 76.340,92
➤ UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después del 15% Trabajadores)	USD\$ 58.189,22

ANEXO 8 Ingresos:

4.01	INGRESOS	3.559.862,59
4.01.01	Ventas Tarifa 0% clinica	-3.225.075,00
4.01.02	(-) Dctos en Ventas	130,65
4.01.05	Ventas Tarifa 12%	-334.918,24



ANEXO 9 Costo y Gastos:

5	COSTO DE VENTAS		
5.01.	Costo de Ventas		-20,101.23
5.01.03	Descos y Dev. de compras de prod. de Farmacia	-20,101.23	
6	GASTOS		
6.01.	GASTOS OPERATIVOS		2,139,367.45
6.01.01.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		115,627.05
6.01.01.01	Mantenimiento de maquinarias y equipos	28,054.04	
6.01.01.02	Mantenimiento y adecuaciones de instalaciones - edificios	70,359.25	
6.01.01.04	Mantenimiento Vehiculos	16,313.76	
6.01.02.	COMBUSTIBLES		8,438.48
6.01.02.01	Combustible en general	8,438.48	
6.01.03.	PROMOCION Y PUBLICIDAD		1,351.20
6.01.03.02	Publicidad	1,351.20	
6.01.04.	SUMINISTROS Y MATERIALES		39,387.07
6.01.04.01	Suministros de Limpieza y mantenimiento	18,488.55	
6.01.04.02	Suministros de oficina	17,013.16	
6.01.04.03	Suministros Varios	3,885.36	
6.01.05.	TRANSPORTE Y VIGILANCIA		96,820.05
6.01.05.01	Movilizacion	77,252.56	
6.01.05.03	Seguridad y Vigilancia	16,416.24	
6.01.05.04	Multas de Tránsito ANT	115.80	
6.01.05.05	Matriculacion Vehicular	3,036.35	
6.01.06.	ARRENDAMIENTO DE LOCAL		13,168.29
6.01.06.01	Arriendo de Local	13,168.29	
6.01.07.	SEGUROS Y REASEGUROS		9,321.30
6.01.07.02	Seguros Unidos S.A.	9,321.30	
6.01.08.	GASTOS LOCALES		1,378.00
6.01.08.01	Materia de Construccion	1,378.00	
6.01.09.	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		11,065.08
6.01.09.01	Impuestos Patente, Predios y demas Imptos.municipales	4,175.32	
6.01.09.02	Cuerpo de Bomberos	726.09	
6.01.09.03	Contribuciones a la Superintendencia de Compañías	1,582.28	
6.01.09.04	Camara de Comercio	260.00	
6.01.09.05	Desechos Hospitalarios	2,321.39	
6.01.09.06	Auditoria Externa	2,000.00	
6.01.10.	IVA AL COSTO O GASTO		181,846.83
6.01.10.01	Iva que se carga al costo o gasto	181,846.83	
6.01.11.	SERVICIOS BASICOS		32,248.88
6.01.11.01	Luz	18,756.23	
6.01.11.02	Telefono	7,391.60	
6.01.11.03	Agua	6,141.05	
6.01.12.	PAGO POR OTROS SERVICIOS		227,233.20



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Mambí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

6.01.12.01	Servicio recarga de oxígeno	39,829.11
6.01.12.02	Tv cable	2,016.19
6.01.12.07	Pago otros servicios	98,636.55
6.01.12.08	Servicios de Laboratorio	86,751.35
6.01.13.	PAGO POR OTROS BIENES	
6.01.13.01	Pago otros bienes	331.02
6.01.13.02	Insumos de Medicamentos	392,953.03
6.01.13.03	Insumos de Traumatología y Cirugía	710,532.42
6.01.21.	DÉPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
6.01.21.01	Depreciación de Activos Fijos	265,939.28
6.01.22.	AMORTIZACIONES	
6.01.22.01	Amortizaciones	30,425.73
6.01.98.	GASTOS NO OPERATIVOS	
6.01.98.02	Multas e Intereses al Fisco	1,188.00
6.01.99.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
6.01.99.02	Gastos Varios	111.64
6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
6.02.01.	BENEFICIOS SOCIALES	
6.02.01.01	Decimo Tercer Sueldo	12,419.32
6.02.01.02	Decimo Cuarto Sueldo	7,462.68
6.02.01.03	Vacaciones	873.41
6.02.01.04	Liquidación Personal s/Cod. Trabajo	1,667.88
6.02.01.05	Bonificación	300.00
6.02.01.06	Refrigerios	4,152.29
6.02.02.	SUELDOS Y SALARIOS	
6.02.02.01	Sueldos y Salarios	270,357.80
6.02.02.02	Horas Extraordinarias	10,889.15
6.02.03.	APORTE PATRONAL IESS	
6.02.03.01	Fondos de Reserva 8.33%	44,926.11
6.02.03.02	Aporte Patronal 11.15%-Secap-Ínce	34,096.35
6.02.04.	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	
6.02.04.01	Honorarios Médicos	858,300.71
6.02.04.02	Honorarios servicios contables	3,740.00
6.02.04.03	Honorarios de abogado	6,980.00
6.02.05.	PROVISIONES VARIAS	
6.02.05.01	PROVISION PARA DESAHUCIO	11,699.76
6.03.	GASTOS FINANCIEROS	
6.03.01.	GASTOS FINANCIEROS	
6.03.01.03	Comisión servicio T/C	8,579.83
6.03.01.04	Gastos Bancarios	7,231.55
6.03.01.06	Intereses Prestamos Bancarios	65,642.32



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
Calle los Nardos y Av. 15 de abril
Frente al Centro de Atención Ciudadana
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637.

ANEXO 10 Resultado del ejercicio:

RESULTADO DEL EJERCICIO	-91,277.21
--------------------------------	-------------------

ANEXO 11 Conciliación Tributaria:

GANANCIA (PÉRDIDA) DESPUES DE 15% A TRABAJADORES	77.585,63
IMPUESTO A LA RENTA 25%	19.396,41
UTILIDAD NETA	58.189,22


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
REG. NAC. 20.860