



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

Pontofrío- Manabí- Ecuador
annabelsolozano@gmail.com
0997839637

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

Estados financieros
Al 31 de diciembre de 2019

DATOS GENERALES DE LA COMPAÑÍA:

RUC: 1391765088001
No. Expediente SCVS: 205105
Fecha de constitución: 05/06/2009
Representante Legal: Centeno Pérez Xavier
Dirección Legal: Manta-Manabí-Ecuador

CONTENIDO

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



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los socios de la compañía CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

1. Opinión.

- 1.1. He auditado los estados financieros adjuntos de la empresa CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el capital contable y de flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros separados que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.
- 1.2. En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN al 31 de diciembre de 2019, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio económico 2019, 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.

2. Fundamentos de la opinión

- 2.2 He llevado a cabo la auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria (NIA). Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección. *"Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros separados"*.
- 2.3 Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para expresar mi opinión de auditoria.

3. Independencia

- 3.1. Soy independiente de la Compañía CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores y he cumplido con mi responsabilidad ética de acuerdo con estos requisitos.

4. Asuntos clave de la auditoría

- 4.1. Los asuntos significativos de auditoria de acuerdo a mi juicio profesional, fueron aquellos asuntos de mayor importancia identificados en mi auditoria de los estados financieros separados del periodo actual. Estos asuntos fueron abordados y no expresamos una opinión por separado sobre ellos. ¶



5. Responsabilidad de la Administración sobre los estados financieros.

- 5.1 La Administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación y presentación razonable de los estados financieros separados adjuntos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros separados que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.
- 5.2 En la preparación de los estados financieros separados, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la compañía de continuar como negocio en marcha, revelando según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista para evitar el cierre de sus operaciones.
- 5.3 La administración es la responsable de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la compañía.

6. Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros separados

- 6.1 Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros separados en su conjunto estén libres de errores significativos debido a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Un aseguramiento razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error significativo cuando este existe.
Los errores pueden surgir de fraude o error y se consideran significativos de manera individual o en conjunto, estos pudieran influir en las decisiones económicas a ser tomadas por los usuarios basados en los estados financieros separados.
- 6.2 Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, apliqué mi juicio profesional y mantuve una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.
También como parte de mi auditoría:
 - o Identifique y evalúe los riesgos de error significativo en los estados financieros separados, debido a fraude o error, diseñe y aplique procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base de nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de un error como tal, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, emisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas a la vulneración del control interno.
 - o Obtuve conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia de control interno de la entidad.
 - o Evalúe si las políticas contables aplicadas son apropiadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como la evaluación de la correspondiente información revelada por la Administración de la compañía. *g*



- o Concluyo sobre el uso adecuado por parte de la Administración del principio contable de empresa en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha. Si se llegase a concluir que existe una incertidumbre importante, estoy obligado a llamar la atención en mi informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, modificar mi opinión. Mi conclusión se basa en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha del presente informe, Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.
- o Evalué la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y notas, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma de alcanzar su presentación razonable, obteniendo suficiente evidencia apropiada de auditoría respecto de la información financiera de la empresa para expresar una opinión sobre los estados financieros. Soy responsable de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la compañía. Así como de la opinión expresada en este informe.

7. Informe sobre otros Requerimientos legales y reglamentarios.

- 7.1 El Informe de Cumplimiento Tributario como agente de retención y percepción de la compañía CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, se emite por separado.
- 7.2 Cabe indicar que debido a la emergencia sanitaria declarada en el Ecuador por el COVID-19 la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros dispuso ampliar el plazo para la presentación de los informes financieros y sus anexos de acuerdo a la Resolución No. SCVS-INPAI-2020-00002930 que dice: *"Se dispone ampliar el contenido del artículo único de la resolución No. SCVS-INPAI-2020-00002715, de 16 de marzo de 2020, en el sentido de extender por el plazo adicional de un mes, contado a partir del vencimiento de la prórroga otorgada en la mencionada resolución, es decir que la presentación de la documentación requerida en el artículo 20 de la Ley de Compañías, en concordancia con el artículo 25 del mismo cuerpo legal, podrá presentarse hasta el 30 de junio del 2020. Todo esto con el fin de precautelarias garantías constitucionales del debido proceso, al amparo de la normativa señalada en la presente resolución"*

Mayo, 30 de 2020

Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR INDEPENDIENTE
RNAE No. 1099
Manta, Manabí



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

Portoviejo- Manabí- Ecuador
annabelsolozano@yahoo.com
0997839617

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO
Al 31 de diciembre de 2019
Expresado en Dólares de Norteamérica

	Notas	2019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		535.295,58	779.886,95
CAJA BANCOS		176.778,46	505.301,65
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		46.621,61	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		54.860,41	79.032,50
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		-825,98	-825,98
INVENTARIOS		39.829,61	0,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		218.031,47	196.378,78
ACTIVO NO CORRIENTE		1.870.324,24	1.229.148,25
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.304.348,44	1.129.148,25
TERRENOS		100.000,00	100.000,00
EDIFICIOS		601.516,50	601.516,50
MUEBLES Y ENSERES		11.214,64	11.214,64
MAQUINARIA Y EQUIPO		1.203.248,07	993.112,39
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		14.579,18	14.579,18
VEHÍCULOS		344.005,53	343.785,22
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-970.215,48	-835.059,68
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		565.975,80	0,00
TOTAL DE ACTIVO		2.405.619,82	2.009.035,20
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		1.439.846,89	1.089.517,54
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.330.135,87	895.153,13
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	58.472,12
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		57.230,51	43.515,23
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		10.280,11	19.396,41
OBLIGACIONES CON EL TESS		2.972,97	5.982,08
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		10.573,91	53.306,99
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		12.903,61	13.691,58
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		7.749,91	0,00
PASIVO NO CORRIENTE		791.453,08	769.266,59
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS		791.453,08	769.266,59
TOTAL DE PASIVO		2.231.299,97	1.858.784,13
PATRIMONIO NETO		174.319,85	150.251,07
CAPITAL		10.000,00	10.000,00
RESERVA LEGAL		5.347,49	5.347,49
OTRAS RESERVAS		373,44	373,44
RESULTADOS ACUMULADOS		103.758,60	76.340,92
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL PERÍODO		54.840,32	58.189,22
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		2.405.619,82	2.009.035,20

Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General

CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
RRC NAC 2038461

Ver políticas contables y notas
a los estados financieros

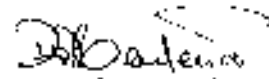


Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. # 1099

Portoviejo- Manabí- Ecuador
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO
Al 31 de diciembre de 2019
Expresado en Dólares de Norteamérica

	Notas	2019 VALOR US\$	2018 VALOR US\$
INGRESOS:			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		3.805.637,89	3.559.993,24
OTROS INGRESOS		0,00	0,00
TOTAL		3.805.637,89	3.559.993,24
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		263.302,15	292.946,71
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		60.027,82	79.022,46
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		49.244,25	26.875,58
HONORARIOS, COMISIONES		1.309.767,43	869.020,71
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		173.919,95	115.627,05
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		12.717,35	13.168,29
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		1.729,81	1.351,20
COMBUSTIBLES		10.012,49	8.438,48
SUMINISTROS Y MATERIALES		49.179,08	39.387,07
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		9.050,07	10.699,30
TRANSPORTE		137.977,36	96.820,95
IVA QUE SE CARGA AL GASTO		204.196,19	181.846,83
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		35.724,07	32.248,88
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		22.637,43	192.911,91
DEPRECIACIONES P&P&E		135.155,80	114.518,18
OTROS GASTOS		1.230.564,18	1.312.378,73
INTERESES		14.408,42	81.453,70
		3.719.613,85	3.468.716,03
GANANCIA (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		86.024,04	91.277,21
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		12.903,61	13.691,58
GANANCIA (PÉRDIDA) DESPUES DE 15% A TRABAJADORES		73.120,43	77.585,63
IMPUESTO A LA RENTA 25%		18.280,11	19.396,41
UTILIDAD NETA		54.840,32	58.189,22


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


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



Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. # 11999

Poroviejo- Manabí- Ecuador
annabelsolorzano@yahoo.com
09977839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2019
Expresado en Dólares de Norteamérica

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		OTRAS RESERVAS	RESULTADOS DEL PERÍODO GANANCIA NETA DEL PERÍODO	TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS			
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	10.000,00	5.347,49	103.758,60	0,00	373,44	54.840,32	174.319,85
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	-	-	-	-	-	-	-
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTER.	10.000,00	5.347,49	134.536,14	0,00	373,44	0,00	150.251,07
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	-	-	-	-	-	-	0,00
CORRECCION DE ERRORES:	-	-	-	-	-	-	0,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	0,00	(30.771,54)	-	0,00	54.840,32	24.068,78
Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-	0,00
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	0,00
Otros cambios * (IR2018 y LSA)	-	-	(30.771,54)	-	-	-	(30.771,54)
Part.Trabajadores) Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	54.840,32	54.840,32

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

Pontecillo- Manabí- Ecuador
annabelsolorzanog@yahoo.com
0997839637

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS CÍA. LTDA. CLINICEN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Expresados en dólares norteamericanos

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-328.523,19	496.842,57
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-51.110,03	722.406,51
Clases de cobros por actividades de operación	3.721.706,07	3.464.780,86
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3.721.706,07	3.464.780,86
Otros cobros por actividades de operación	0,00	0,00
Clases de pagos por actividades de operación	3.772.816,10	-2.742.374,35
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.755.435,90	-2.236.602,02
Pagos a y por cuenta de los empleados	-418.316,41	-284.926,61
Otros pagos por actividades de operación	-565.975,00	-219.308,37
Impuestos a las ganancias pagados	-19.396,41	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	-13.691,58	-1.537,35
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-210.355,99	-268.752,98
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	210.355,99	-268.752,98
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-67.057,17	43.189,04
Financiación por préstamos a largo plazo	22.186,49	19.336,50
Pagos de préstamos	-58.472,12	23.852,54
Otras entradas (salidas) de efectivo	-30.771,54	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-328.523,19	496.842,57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	505.301,65	8.459,08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	176.778,46	505.301,65

Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General

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



CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS CENTENO CIA. LTDA. CLINICEN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Información General por el Ejercicio terminado el 31 de diciembre 2019

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 24 de abril de 2020.

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 4000.000.00 de 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 periodo 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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

➤ CAJA BANCOS USD\$176.778.46

ANEXO 2 Activos Financieros. -

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

ACTIVOS FINANCIEROS:

➤ DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR
CLIENTES NO RELACIONADO USD\$ 46.621.61
➤ ANTICIPOS A PROVEEDORES USD\$ 54.860.41
➤ (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES (USD\$ 825.98)

Son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables. ♦



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

Portoviejo- Manabí- Ecuador
annabelsolorzano@gmail.com
0997839637

ANEXO 3 Activo por Impuestos Corrientes:

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES:

➤ CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	USD\$ 25.872,75
➤ CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	USD\$119.644,21
➤ RETENCION EN LA FUENTE QUE LE HAN REALIZADO	USD\$ 72.514,51

ANEXO 4 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
➤ MAQUINARIAS Y EQUIPOS	USD1.203.248,07
➤ EQUIPOS DE COMPUTACION	USD\$ 14.579,18
➤ VEHICULOS, Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	USD\$344.005,53
➤ (-) DEPRECIA. ACUMULADA P&P&F	USD\$970.215,48)
➤ OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:	USD\$565.975,80

ANEXOS 5 Pasivos Corrientes:

➤ PROVEEDORES NO RELACIONADOS	USD\$1.330.135,87
➤ OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	USD\$ 98.988,14
➤ OBLIGACIONES CONEL IESS	USD\$ 2.972,97
➤ OTROS PASIVOS CORRIENTES	USD\$ 7.749,91

ANEXOS 6 Pasivos no Corrientes:

CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES NO CORRIENTES:

➤ PROVEEDORES NO RELACIONADOS	USD\$ 22.186,49
➤ OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	USD\$769.266,59

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 ANT.	USD\$103.758,60
➤ UTILIDAD DEL EJERCICIO	USD\$ 54.840,32

ANEXO 8 Ingresos:

4.01	INGRESOS	5.005.120,00
4.01.01	Ventas Tarifa 0% clínica	-2.880.629,81
4.01.02	(-) Descos en Ventas	311,06
4.01.05	Ventas Tarifa 12%	-925.008,08



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

Portoviejo- Manabí- Ecuador
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

ANEXO 9 Costo y Gastos:

5.	COSTO DE VENTAS		
5.01	Costo de Ventas		50.196,12
5.01.03	Dedtos y Dev. de compras de prod. de Farmacia	-50.196,12	
6.	GASTOS		
6.01	GASTOS OPERATIVOS		2.672.063,26
6.01.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		172.915,95
6.01.01.01	Mantenimiento de maquinarias y equipos	95.564,42	
6.01.01.02	Mantenimiento y adecuaciones de instalaciones edificios	78.946,94	
6.01.01.04	Mantenimiento Vehículos	9.408,59	
6.01.02	COMBUSTIBLES		10.612,49
6.01.02.01	Combustible en general	10.012,49	
6.01.03	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD		1.729,81
6.01.03.02	Publicidad	1.729,81	
6.01.04	QUINTAS Y MATERIALES		49.179,00
6.01.04.01	Suministros de Limpieza y mantenimiento	22.214,47	
6.01.04.02	Suministros de oficina	24.713,54	
6.01.04.03	Suministros Varios	2.251,07	
6.01.05	TRANSPORTE Y VIGILANCIA		17.777,94
6.01.05.01	Movilización	121.436,97	
6.01.05.03	Seguridad y Vigilancia	14.213,54	
6.01.05.05	Matriculación Vehicular	2.326,85	
6.01.06	ARRENDAMIENTO DE LOCAL		12.717,35
6.01.06.01	Arriendo de Local	12.717,35	
6.01.07	SEGUROS Y PRESENCIAS		9.050,07
6.01.07.02	Seguros Unidos S.A	9.050,07	
6.01.09	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		22.037,42
6.01.09.01	Impuestos Patente, Predios y demás imptos.municipales	9.500,37	
6.01.09.02	Cuerpo de Bomberos	3.375,87	
6.01.09.03	Contribuciones a la Superintendencia de Compañías	1.890,59	
6.01.09.04	Camara de Comercio	260,00	
6.01.09.05	Desechos Hospitalarios	5.009,90	
6.01.09.08	Auditoria Externa	2.000,00	
6.01.10	IVA AL CONSUMIDOR		204.196,19
6.01.10.01	Iva que se carga al costo o gasto	204.196,19	
6.01.11	SERVICIOS BÁSICOS		35.704,07
6.01.11.01	Luz	23.401,19	
6.01.11.02	Telefono	5.111,12	
6.01.11.03	Agua	7.211,76	
6.01.12	PAGO POR OTROS SERVICIOS		175.417,13
6.01.12.01	Servicio recarga de oxígeno	38.293,05	
6.01.12.02	Tv cable	2.494,65	
6.01.12.07	Pago otros servicios	23.069,10	



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

Portoviejo- Manabí- Ecuador
 annabelsolorzano@yahoo.com
 0997839637

6.01.12.08	Servicios de Laboratorio	110.560,98	
6.01.13	IMPUESTO INTERNO POR EJERCICIO		1.015.081,28
6.01.13.01	Pago otros bienes	1.116,07	
6.01.13.02	Insumos de Medicamentos	326.104,40	
6.01.13.03	Insumos de Traumatología y Cirugía	777.810,79	
6.01.21	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		175.155,80
6.01.21.01	Depreciación de Activos Fijos	135.155,80	
6.01.99	GASTOS NO DEPRECIABLES		215,22
6.01.99.04	Comisiones Bancarias	215,22	
6.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS		1.682.341,65
6.02.01	PREPAGOS Y ANTICIPOS		6.405,78
6.02.01.01	Decimo Tercer Sueldo	14.512,03	
6.02.01.02	Decimo Cuarto Sueldo	8.187,54	
6.02.01.03	Vacaciones	1.277,25	
6.02.01.05	Bonificación	2.116,90	
6.02.01.06	Refugenos	33.934,10	
6.02.02	SUELDOS Y SALARIOS		200.202,10
6.02.02.01	Sueldos y Salarios	258.728,22	
6.02.02.02	Horas Extraordinarias	4.573,33	
6.02.03	APORTE PATRONAL LEGAL		49.234,15
6.02.03.01	Fondos de Reserva 8.33%	16.596,97	
6.02.03.02	Aporte Patronal 11.155%-Secap-Jecoe	32.647,28	
6.02.04	HONORARIOS SERVIDORES CIVILES Y CLERICALS		1.308.067,43
6.02.04.01	Honorarios Médicos	1.308.067,43	
6.02.04.02	Honorarios servicios contables	1.700,00	
6.03	GASTOS FINANCIEROS		14.158,20
6.03.01	GASTOS FINANCIEROS		14.158,20
6.03.01.02	Comisiones otros	291,22	
6.03.01.03	Comisión servicio TIC	5.031,16	
6.03.01.04	Gastos Bancarios	6.273,88	
6.03.01.06	Intereses Préstamos Bancarios	2.596,44	

ANEXO 10 Resultado del ejercicio:

RESULTADO DEL EJERCICIO	-86.024,04
--------------------------------	-------------------

ANEXO 11 Conciliación Tributaria:

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	12.903,61
GANANCIA DESPUES DE 15% A TRABAJADORES	73.120,43
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 25%	18.280,11
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	54.840,32



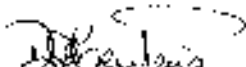
Lic. Annabel Solórzano García
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. # 1099

Portoviejo - Manabí - Ecuador
annabelsolorzano@yahoo.com
0997839637

Hechos Subsecuentes:

No existen hechos significativos de carácter financiero o de otra índole, ocurridos entre la fecha de término del ejercicio, la preparación de estos estados financieros y la emisión del presente informe que afecten o puedan afectar los activos, pasivos y/o resultados de la Sociedad.

Cabe indicar que la Declaración de Impuesto a la Renta correspondiente al ejercicio fiscal 2019 fue realizada con fecha 24 de abril del 2020, dentro de los plazos previstos en la normativa tributaria. 


Dr. Xavier Centeno Pérez
Gerente General


CPA. Wilson C. Rivera P.
Contador General
REG. NAC. 20 860