

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS
SANTA INÉS S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011.

**CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS
SANTA INÉS S.A.**

DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2012 Y 2011.

Contenido	Página
Dictamen de los auditores independientes	1
Balance General	3
Estado de Resultados	4
Estado de Evolución de patrimonio	5
Estado de Flujo de efectivo	5
Notas a los Estados Financieros	7

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas de:
CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS SANTA INÉS S.A.

Cuenca, 4 de marzo del 2013

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Clinica de Especialidades Medicas Santa Inés S.A.**, que comprende el balance general al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los Estados Financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación significativa sean estas causadas por fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros consolidados están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre las cantidades y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones de los riesgos, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados

- financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la empresa. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto.
4. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para expresar nuestra opinión.

Opinión

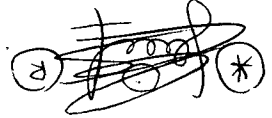
5. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **Clinica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A.**, al 31 de diciembre del 2012 y 2011, así como los resultados de sus operaciones, sus cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondiente a los ejercicios terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

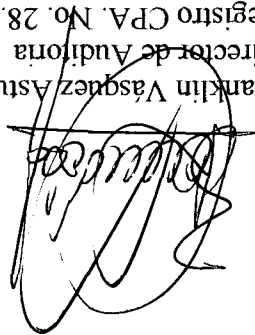
6. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de **Clinica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A.**, será presentado por separado hasta el 31 de julio del 2013, conjuntamente con los anexos exigidos por el S.R.L.; consecuentemente las diversas obligaciones y declaraciones tributarias, podrían tener modificación al concluir la elaboración de tales anexos.

Audidores del Justro Austroaudi Cia. Ltda.

RNAE - No. 525



Hernán Urgiles Heredia
Gerente General
Registro CPA. No. 26.077

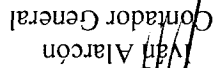

Franklin Vásquez Astudillo
Director de Auditoría
Registro CPA. No. 28.452

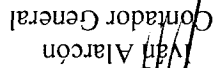
Nota: Este dictamen se debe leer en conjunto con los estados financieros y sus notas explicativas.

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS SANTA INÉS S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

ACTIVO		Notas		2012	2011
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
Effectivo y sus equivalentes	C			474.138	162.840
Cuentas y documentos por cobrar, neto	D			756.931	465.261
Existencias	E			421.361	323.038
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				1.652.430	951.139
Bienes e instalaciones, neto	F			8.570.433	8.805.512
Inversiones permanentes	G			116.991	105.178
Pagos e impuestos anticipados	H			326.052	264.275
Cuentas por liquidar				54.190	9.677
TOTAL ACTIVO				10.720.096	10.135.781
<u>PASIVO</u>					
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
Proveedores	I			804.154	760.887
Cuentas por pagar	J			1.088.874	412.434
Obligaciones patronales	K			80.652	125.877
Impuestos por pagar	L			38.565	20.118
Honorarios médicos	M			379.855	239.211
Obligaciones financieras a corto plazo	N			335.489	249.023
TOTAL PASIVO CORRIENTE				2.727.589	1.807.550
Préstamos largo plazo	N			592.204	916.333
Sublación patronal y desahucio	O			536.454	599.684
TOTAL PASIVO				3.856.247	3.323.567
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS					
Capital social	P			4.259.720	4.232.966
Reservas	Q			263.883	255.350
Donaciones				97.000	97.000
Otros resultados integrales NIIF's	R			1.953.369	1.953.369
Resultados acumulados				289.877	273.529
TOTAL PATRIMONIO				6.863.849	6.812.214
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				10.720.096	10.135.781


Bruno Ledesma
Gerente General


Iván Alarcón
Contador General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS SANTA INÉS S.A.

ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

Notas 2012 2011

INGRESOS

Hospitalización
Farmacia
Servicios médicos
No operacionales

S
T
U

2.509.740
2.016.096
1.845.627
430.428

2.178.240
1.656.022
1.871.061
447.648

Total

6.801.891

6.152.971

COSTOS Y GASTOS

Hospitalización
Quirófano
Emergencia
Cuidados intensivos
Nutrición
Imagenología
Farmacia
Hospital de día
Servicios Médicos
Parqueadero
Gastos de administración y ventas

V

524.476
325.209
76.893
162.719
66.914
295.924
1.975.018
41.393
750.163
14.647
2.411.874

440.813
265.836
63.069
119.445
64.140
265.349
1.533.427
68.323
886.793
15.311
2.230.366

Total

6.645.230

5.952.872

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Bruno Ledesma
Gerente General

Iván Alarcón
Contador General

156.661

200.099

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS SANTA INÉS S.A.

ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	Capital Social	Capital suscrito no pagado	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Reserva Valuación Activo	Donaciones	Otros Resultados Integrales	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo a diciembre 31,2010	4.100.145	170.627	49.244	7.335	17.073	166.279	0	0	-21.311	276.642	4.766.034
Apropiación utilidades			15.419						94.741	-276.642	-166.482
Aporte Socios	170.627	-170.627					97.000				97.000
Donaciones recibidas								1.953.369			1.915.563
Aplicación NIIF's		-37.806								200.099	200.099
Utilidad del ejercicio											
Saldo a diciembre 31,2011	4.270.772	-37.806	64.663	7.335	17.073	166.279	97.000	1.953.369	73.430	200.099	6.812.214
Apropiación utilidades			8.533						59.786	-200.099	-131.780
Pago de capital suscrito		26.754								156.661	156.661
Utilidad del ejercicio											
Saldo a diciembre 31,2012	4.270.772	-11.052	73.196	7.335	17.073	166.279	97.000	1.953.369	133.216	156.661	6.863.849

Bruno Ledesma
Gerente General

Juan Alarcón
Contralador General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS SANTA INÉS S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

Notas	2012	2011	FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	Gastos que no Orignan Desembolso de Efectivo:
	156.661	200.099	V	Depreciaciones y Amortizaciones
	602.536	574.901		Baja de Activos Fijos
	26.538	16.555	D y V	Provisión Cuentas Incobrables
	0	80	O y V	Perdida de Bienes e Instalaciones
	39.818	107.518		Provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio
	-60.000	0		Reversión Jubilación Patronal
	765.553	899.153		Subtotal
	-292.566	387.522		(Incremento) disminución en Cuentas por Cobrar
	-98.323	-42.006		Incremento en Existencias
	-61.777	-42.458		Incremento en Gastos Anticipados
	-44.513	13.529		Disminución en Cuentas por Liquidar
	140.644	-58.248		Incremento (disminución) en Honorarios Médicos
	588.141	-297.152		Incremento (disminución) en Proveedores y Cuentas por Pagar
	-26.778	86.489	O	Incremento (disminución) en Obligaciones Patronales e Impuestos por Pagar
	-43.048	-2.878		Pago a Jubilados
	927.333	943.951		Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación
	-393.313	-836.271	F	Compra de Bienes e Instalaciones
	-11.813	-41	G	Aportes a Relacionadas
	-405.126	-836.312		Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión
			FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
	-237.663	-70.080		Pago Préstamos Bancarios
	0	97.000		Donaciones
	26.754	0		Incremento de Capital Suscrito y Pagado
	-210.909	26.920		Efectivo Neto Proveniente (Utilizado) en Actividades de Financiamiento
	311.298	134.559		Aumento (disminución) en Efectivo y sus Equivalentes
	162.840	28.281		Efectivo y sus Equivalentes de Efectivo al Inicio de Año
	474.138	162.840		Efectivo y sus Equivalentes al Final del Año

Bruno Ledesma
Gerente GeneralImán Alarcón
Contrador General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

A. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO

Clinica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A., fue constituida en Cuenca el 19 de marzo de 1968, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Segunda e inscrita en el Registro Mercantil con el No. 56 del 10 de julio del mismo año siendo su principal actividad la prestación de servicios médicos en general.

El 8 de diciembre de 1982, se transforma la Compañía en Sociedad Anónima, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Cuarta del Cantón Cuenca, e inscrita en el Registro Mercantil con el No. 224.

El último incremento de capital fue realizado mediante escritura pública celebrada el 31 de octubre del 2005 en la Notaría Segunda del Cantón Cuenca, e inscrita en el Registro Mercantil con el No. 443 del 21 de noviembre del mismo año.

Gobierno y Administración.- El Gobierno y la Administración de la Clínica está a cargo de: la Junta de Accionistas como máxima autoridad; de acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías, la Asamblea debe reunirse ordinariamente por lo una vez al año.

El Directorio como órgano directivo y administrativo, está integrado por cinco miembros principales con sus respectivos suplentes elegidos por la Asamblea durante tres años en sus funciones.

El Gerente es el Administrador General de la Clínica; es quien representa legal, judicial y extrajudicial, es la persona encargada de ejecutar las políticas emanadas por el Directorio.

La Empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Codificación de la Ley de Compañías
- Codificación del Código de Trabajo
- Ley de Seguridad Social
- Codificación de la Ley de Régimen Tributario y el reglamento para su aplicación
- Estatuto
- Manuales y Reglamentos internos

B. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF's.

Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.- De acuerdo con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, el año 2010 representó para la Compañía el año de transición a las NIIF's, las cuales se aplicaron a partir del año 2011, habiéndose determinado un incremento neto en bienes e

instalaciones por US\$ 1.953.369, registrado con crédito a la cuenta patrimonial Otros resultados integrales NIIF's (Nota R).

En el año 2011, la Clínica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A., ha preparado sus estados financieros de acuerdo con NIIF's, por lo tanto aplicó la NIIF 1, relativa a la aplicación por primera vez de las NIIF's.

De acuerdo con la NIIF 1 la administración de la empresa ha decidido valorar el activo a su valor razonable a la fecha de transición.

Moneda de presentación.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Existencias.- Están valorados costo promedio de adquisición que no exceden el valor neto de realización.

Las existencias se contabilizan a su costo de adquisición o a su valor neto de realización, si éste es inferior. Este costo incluye asimismo otros costos relacionados. El valor neto de realización representa el precio estimado de venta en el curso normal de las actividades, menos los costos estimados para la realización de la misma y otros gastos de venta.

Bienes e instalaciones.- Se contabilizan al costo de adquisición. Los valores razonables contabilizados se revisan de forma periódica, para asegurar que los importes capitalizados no difieren significativamente de los valores de mercado.

Cualquier incremento de la revalorización que pueda surgir en relación con estos terrenos y edificios es reconocido directamente con cargo a patrimonio, excepto en el caso que revierta una reducción del mismo activo previamente contabilizado como gasto, en cuyo caso dicho incremento se abonaría en la cuenta de resultados teniendo como límite el importe cargado en dicho estado. Una reducción del valor contable que resulte de la revalorización de estos terrenos y edificios se carga, en primer lugar, a la reserva de revalorización reconocida en el patrimonio relacionada con estos activos. Cualquier valor que exceda esta reserva, se carga como gasto en la cuenta de resultados.

El gasto de depreciación de edificios revalorizados se carga a la cuenta de resultados. En caso de venta posterior o retiro del bien revalorizado, el exceso de la reserva de revalorización existente, se abona a resultados acumulados.

Los gastos posteriores incurridos en relación con bienes e instalaciones se capitalizan solo cuando éstos incrementan el beneficio económico futuro del activo al que se relacionan. Todos los demás gastos se cargan a la cuenta de resultados cuando se incurren.

Son depreciados de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activos	
Edificios	5%
Instalaciones	10%
Equipo médico	4; 5; 6,67 y 10%
Equipo especial e instrumental médico	4; 5; 6,67; 10 y 12.50%

Tasas

Mobiliario	10 y 20%
Equipo de oficina	10 y 20%
Herramientas	10%
Vehículos	10%
Planta de luz	4 y 10%
Equipos de procesamiento de datos	33,33%

Inversiones permanentes.- Las inversiones en acciones mantenidas para negociación se registran a su valor razonable, siendo cualquier pérdida o beneficio reconocido en la cuenta de resultados. El valor razonable es el precio de mercado a la fecha del balance de situación.

Provisiones.- Las provisiones se reconocen en el estado de situación financiera de la empresa cuando se tiene obligaciones legales como resultado de hechos pasados y que es probable que se requieran la salida de beneficios económicos futuros para el pago de las mismas. Los importes reconocidos como provisiones representan la mejor estimación de los pagos requeridos para compensar el valor presente de estas obligaciones a la fecha del balance de situación financiera.

Ingreso por ventas.- Son registrados en base al método devengado.

Reconocimiento de costos y gastos.- Son registrados por el método del devengo por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el periodo independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece para el año 2012 la tarifa de impuesto a la renta del 23% para sociedades, la cual disminuye al 13% sobre la utilidad reinvertida y capitalizada parcial o totalmente hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

Participación a trabajadores.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía distribuye entre sus empleados el 15% de utilidades antes de impuestos.

Provisiones para jubilación - Son determinadas en base a estudio actuarial anual y registrado con cargos a gastos.

Partes relacionadas.- Para su reconocimiento, la Compañía considera lo establecido en el artículo 4 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

<u>Años</u>	<u>Inflación</u> (%)
2008	8,83
2009	4,31
2010	3,33
2011	5,41
2012	4,16

C. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen del efectivo y sus equivalentes es como sigue:

	2012	2011
Caja	6.897	1.596
Bancos	347.489	117.551
Depósitos de Ahorro	119.752	43.693
Total	474.138	162.840

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETO

Un resumen de cuentas y documentos por cobrar es como sigue:

	2012	2011
Climensanlab S.A. (Relacionada)	58.574	35.243
Fasarmedsi (Relacionada)	7.629	7.629
Cedocardio S.A. (Relacionada)	8.437	8.437
Pacientes (1)	560.663	331.180
Luis Mario Tamayo	30.110	16.392
Soat Fonsat	27.190	30.903
Guzmán Mónica	15.000	4.000
Eugenio Pesantez	13.277	12.630
Documentos por cobrar	10.610	10.610
Cheques protestados	12.814	11.730
Prestamos empleados	11.680	4.121
Cuentas por cobrar médicos	3.626	3.626
Varios	39.120	30.559
Subtotal	798.730	507.060
Menos: Provisión para cuentas incobrables (2)	41.799	41.799
Total	756.931	465.261

(1) Constituyen valores adeudados por los pacientes.

	2012	2011
Médicos	110.149	86.104
Pacientes (135 cuentas)	91.110	73.979
Conflamed	76.747	16.125
Seguros Panamericana	62.403	28.951
Salud S.A.	53.926	37.093
Letras de cambio	20.258	15.258
MIES	19.897	0
Empleados	16.459	9.487
Humana Seguros	16.386	7.867
Red SI Santa Inés	15.867	18.534
TecniSeguros	12.460	6.911
Ecuasanitas	9.102	65

Existencias	Saldo Inicial 01-01-2012	Adiciones	Ventas / Consumo	Transferencia	Saldo Final 31-12-2012
Medicamentos	283.759	2.254.676	(2.161.739)		376.696
Suministros de limpieza	27.148	114.424	(108.767)		32.805
Mercadería en tránsito	7.836	19.314	(850)	(18.464)	7.836
Bienes Retirados del activo	2.182				2.182
Viveres	1.785	52.092	(52.363)		1.514
Repuestos de cama	328				328
Total	323.038	2.440.506	(2.323.719)	(18.464)	421.361

A continuación se presenta el movimiento de inventarios para el periodo 2012 y 2011:

	2012	2011
Medicamentos	376.696	283.759
Suministros de limpieza	32.805	27.148
Mercaderías en tránsito	7.836	7.836
Bienes retirados del activo	2.182	2.182
Viveres	1.514	1.785
Repuestos de cama	328	328
Total	421.361	323.038

A diciembre 31 del 2012 y 2011, las existencias están conformadas por:

E. EXISTENCIAS

	2012	2011
Saldo inicial, enero 1	41.799	25.244
Mas provisión	0	16.555
Menos castigos	0	0
Saldo final, diciembre 31	41.799	41.799

(2) Durante los años 2012 y 2011, el movimiento de la provisión para cuentas incobrables fue como sigue:

	2012	2011
Tarjetas de crédito	7.905	13.195
Médicos Farmacia	7.851	3.728
AIG Metropolitana	6.681	227
Johnson & Asociados	6.517	2.479
Departamento legal (8 cuentas)	6.134	6.134
EP-Petroecuador	3.901	0
BUPA	3.716	1.168
Seguros Unidos	2.477	0
MBO Cía. Ltda.	2.403	21
Otros (Inferiores a US \$2.000)	8.314	3.854
Total	560.663	331.180

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

Saldo Aud	Adiciones	Retiros	Ajustes y Reclasific.	Revalúo NIFF's	Saldo Libros
01-ene-11	426,443		364,808	292,824	31-dic-11
Terrenos (1)	800,000			1,519,267	
Edificios (2)	4,171,822			6,270,736	
Construcciones	364,808				
Equipo especial	274,090	150	(31,296)		242,944
Instrumental médico	55,443	4,563			60,006
Equipo de oficina	35,841	1,047			36,888
Muebles y enseres	318,886	11,476	(2,265)		328,097
EPD	49,289	12,237	(645)		60,881
Vehículos	23,616				23,616
Herramientas	5,296	415			5,711
Planta de luz	53,699				53,699
Instalaciones	33,837	8,937			42,774
Equipo Médico	2,211,627	297,444			2,509,071
Cuadros artísticos	43,992				47,592
Biblioteca libros	13,431				13,431
Subtotal	8,455,677	836,271	(34,206)	1,953,371	11,211,113
Depreciación	(1,870,637)	(573,984)	34,126	4,894	(2,405,601)
Neto	6,585,040	262,287	(80)	1,953,371	8,805,512

Saldo Aud	Adiciones	Retiros	Ajustes y Reclasific.	Revalúo NIFF's	Saldo Libros
01-ene-12	1,519,267			719,267	31-dic-12
Terrenos (1)	800,000			719,267	
Edificios (1)	6,270,736			(686,305)	5,584,431
Edificios Inversión (2)	0			686,305	686,305
Equipo especial	242,944	1,496			244,440
Instrumental médico	60,006	11,668			71,674
Equipo de oficina	36,888	2,457			39,345
Muebles y enseres	328,097	95,052	(21,783)		401,366
EPD	60,881	13,378			74,259
Vehículos	23,616				23,616
Herramientas	5,711	232			5,943
Planta de luz	53,699				53,699
Instalaciones	42,774	6,607			49,381
Equipo Médico	2,509,071	258,823	(5,624)		2,762,270
Cuadros artísticos	43,992	3,600			47,592
Biblioteca libros	13,431				13,431
Subtotal	11,211,113	393,313	(27,407)	0	11,577,019
Depreciación Acumulada	(2,405,601)	(601,640)	655		(3,006,586)
Neto	8,805,512	(208,327)	(26,752)	0	8,570,433

El movimiento de los bienes e instalaciones durante los años 2012 y 2011, es como sigue:

F. BIENES E INSTALACIONES, NETO

Existencias	Saldo Inicial	Adiciones	Ventas / Consumo	Transferencia	Saldo Final
01-01-2011	281,032	1,646,254	(1,516,311)	(87,937)	31-12-2011
Medicamentos	236,909	1,404,786	(1,357,936)		283,759
Suministros de	19,676	106,489	(99,017)		27,148
Mercadería en tránsito	20,487	86,689	(11,403)	(87,937)	7,836
Bienes Retirados del	2,182				2,182
Viveres	1,311	48,290	(47,816)		1,785
Repuestos de cama	328				328
Materiales de Oficina	139		(139)		0
Total	281,032	1,646,254	(1,516,311)	(87,937)	323,038

- (1) Hipoteca abierta de inmueble de la Compañía al garantizar operación crediticia (Nota N)
- (2) Terrenos y Edificios no utilizados por la compañía.

G. INVERSIONES PERMANENTES

A diciembre 31 del 2012 y 2011, las inversiones en otras compañías, es como sigue:

	Saldos auditados 01/ene/2012	Aportes	Saldos a 31/dic/2012	Participación
Total	105,178	11,813	116,991	
Climensanlab S.A.	89,000	0	89,000	68,50%
Unidad de Cuidado Invasivo C.A.	4,014	0	4,014	6,69%
SESA S.A.	6,250	0	6,250	100,00%
Inverair S.A.	3,000	0	3,000	13,14%
Cedocardio S.A.	134	5,000	5,134	99,00%
Fasarmedhsi S.A.	792	0	792	
Coop. Alfonso Jaramillo Ltda.	825	0	825	
Sociedad de cirugía endoscópica	799	0	799	
Fundación Santa Inés	364	0	364	
Instituto Cardiovascular del	0	6,813	6,813	17,39%
Austro				

	Saldos auditados 01/ene/2011	Aportes	Saldos a 31/dic/2011	Participación
Total	105,137	41	105,178	
Climensanlab S.A.	89,000	0	89,000	68,50%
Unidad de Cuidado Invasivo C.A.	4,014	0	4,014	6,69%
SESA S.A.	6,250	0	6,250	100,00%
Inverair S.A.	3,000	0	3,000	
Cedocardio S.A.	100	34	134	
Fasarmedhsi S.A.	792	0	792	99,00%
Coop. Alfonso Jaramillo Ltda.	825	0	825	
Sociedad de cirugía endoscópica	792	7	799	
Fundación Santa Inés	364	0	364	

H. PAGOS E IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de los pagos e impuestos anticipados es como sigue:

	2012	2011
Compras y anticipos	102,327	103,323
Retenciones en la fuente del impuesto a la renta	74,012	69,988
Anticipos del impuesto a la renta	20,364	17,655
Crédito tributario del impuesto a la renta del año anterior	96,405	54,530
Impuesto IVA	28,793	18,779
Impuesto a la Salida de Divisas	4,151	0
Total	326,052	264,275

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

I. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, están conformados como sigue:

	2012	2011
General Electric (1)	57.128	97.013
Medicorsa Cia. Ltda.	0	71.755
Instituto Cardiovascular	48.672	44.312
Quitafatex	48.644	42.502
Pauta Córdova Jorge	29.423	16.130
Comercializadora Juan Espinoza	23.411	0
Distribuidora José Verdesoto	22.843	33.015
Oncobiología Cia. Ltda.	20.701	28.814
Viat Cia. Ltda.	19.541	19.541
Leterago del Ecuador S.A.	18.639	7.612
Ecuasurgical S.A	17.497	1.994
Ecuador Overseas	17.234	10.749
Estuardo Estevez Abad	15.240	0
Jorge Cárdenas Herrera	14.964	1.332
Dismedic Cia. Ltda.	14.500	17.709
Baxter	13.987	12.878
Italimentos Cia. Ltda.	13.550	0
Indura Ecuador S.A.	13.004	18.582
Comercial Coello	12.748	10.028
Banco Oncológico	12.611	2.203
Difasur	12.316	12.013
Distribuidora Bioncomédica	11.896	17.040
Ofitalmo Laser Cia. Ltda.	11.512	49
Gimpromed	11.151	12.302
Difare S.A.	10.820	5.773
Cega Internacional	10.698	9.362
Varios (inferiores individualmente a US\$ 10.000)	301.424	290.983
Total	804.154	760.887

(1) Saldo adeudado con costo financiero.

J. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, están conformadas como sigue:

	2012	2011
Convenio con Ministerio de Salud	0	161.100
IESS (Anticipo Clientes)	895.441	0
Visa	49.249	39.958
Proveedores pago inmediato	31.391	27.698

(1) El movimiento de beneficios sociales durante los años 2012 y 2011, fue como sigue:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se presentan como sigue:

Marcelo Sarmiento Paciente HC 74339	23.219	0
Anticipo clientes	22.369	19.988
Sobrante de Caja	11.248	0
Tarjetas de Crédito por Liquidar	9.664	0
Bono de Productividad	7.523	29.867
SESASA (Relacionada)	6.250	6.250
Banco Sobregiros	4.621	14.864
Farmacia Santa Inés	3.712	0
Utilidades por pagar	3.358	3.354
Cooperativa de Ahorro	3.067	0
Hospitalización	3.032	0
Confiamed	2.782	0
Intereses por pagar (General Electric Company)	2.228	10.139
Tesorería Municipal 1.5 activo	0	16.137
Proyecto acelerador	0	36.571
Varios (Inferiores a 2000 dólares)	9.720	46.508
Total	1.088.874	412.434

L. IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, están conformados como sigue:

	2012	2011
Impuesto al valor agregado	12.748	8.523
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	7.400	5.266
Retenciones del impuesto a la renta	18.417	6.329
Total	38.565	20.118

M. HONORARIOS MÉDICOS

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, están conformados como sigue:

	2012	2011
Anestesiólogos asociados	30.740	5.205
Climensanlab S.A. (Relacionada)	29.863	15.473
Honorarios Médicos	22.369	25.387
Ricardo Quizphe	21.559	534
Jorge Ugalde	19.332	24.240
Jorge Celi	15.727	12.822
Cardiosi	14.017	19.233
Santiago García	11.925	3.499
Rómulo Idrovo	8.106	3.628
Ivan Arciniegas	7.405	1.472
Xavier Vasquez	6.413	2.218
Luis Rojas	6.295	1.896
Andrés Medina	6.078	1.309
José Medina	5.247	2.101
Miguel Jerves	4.724	2.964
Cesar Toral	4.426	3.677
Carlos Arias	4.298	293
Unidad de diálisis	4.026	4.092
Traumamed S.A.	3.840	2.067
Diego Córdova	3.735	958
Clinica de Urología	3.616	86
Cristian Astudillo	3.564	3.573
Fernando Verdugo	3.532	1.127
Arizaga Gustavo	3.273	2.546
Instituto de Diagnóstico	3.168	3.168
Serrano Jorge	3.122	1.828
Unidad de Cuidados Intensivos	3.099	190
Cedocardio	3.030	1.119
Fernando Estevez	3.011	875
Otros (inferiores a 3.000 dólares)	120.315	91.631
Total	379.855	239.211

N. OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, están constituidos como sigue:

Entidad	Monto Original	Fecha Concesión	Fecha Vencimiento	Tasa Anual	Pago	Corto Plazo	Largo Plazo
---------	----------------	-----------------	-------------------	------------	------	-------------	-------------

Banco del Austro (1)	300.000	16-ago-11	16-jul-15	9,02%	Mensual	74.066	131.772
Banco del Austro (2)	900.000	20-ago-08	20-jul-15	12.73%	Mensual	147.133	269.356
Banco del Pichincha (3)	300.000	05-ene-11	08-nov-16	9.00%	Mensual	54.824	191.076
Banco del Austro (4)	59.466	12-ene-12	06-ene-13	7.00%	Anual	59.466	0

Total		335.489	592.204
--------------	--	---------	---------

Entidad / Proveedor	Monto Original	Fecha Concesión	Fecha Vencimiento	Tasa Anual	Pago	Corto Plazo	Largo Plazo
---------------------	----------------	-----------------	-------------------	------------	------	-------------	-------------

Banco del Austro(1)	300.000	16-ago-11	16-jul-15	9.02%	Mensual	131.573	416.489
Banco del Austro(2)	900.000	20-ago-08	20-jul-15	12.73%	Mensual	67.701	205.838
Banco del Pichincha(3)	300.000	05-ene-11	08-nov-16		Mensual	49.749	250.251
General Electric	312.000	24-jun-08	24-jun-13	7.75%	Trimestral	0	38.450
Soma technology mc	32.000						5.305

Total		249.023	916.333
--------------	--	---------	---------

- (1) Operaciones de crédito garantizadas con firmas.
 (2) Operación con relacionada, sin fecha de vencimiento ni interés pactado
 (3) Operación garantizada con hipoteca abierta de inmueble de la Compañía (Nota F).
 (4) Aval bancario a favor de Medicsorsa

O. PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Durante los periodos 2012 y 2011, ha tenido el siguiente movimiento:

Desahucio	Jubilación	Total
Saldo libros, 1/Ene/2011	85.977	408.631
Más: Provisiones	19.506	88.012
Más: Ajustes	436	436
Menos: Pagos	(2.878)	0
Saldo libros, 31/dic/2011	102.605	497.079
Más: Provisiones	22.793	17.025
Menos: Pagos	(22.322)	(20.726)
Menos: Reversos	0	(60.000)
Saldo libros, 31/dic/2012	103.076	433.378

P. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social de la Compañía está constituido por 1.067.693,103 acciones ordinarias y nominativas de cuatro milésimas de dólar cada una, distribuidas así:

	2012	2011
Bienes e instalaciones (Terrenos y Edificios, según estudio de perito)	1,953,369	1,953,369
Total	1,953,369	1,953,369

El saldo de esta cuenta proviene de la aplicación de las NIIF's, así:

R. OTROS RESULTADOS INTEGRALES NIIF's

	2012	2011
Reserva legal	73,196	64,663
Reserva facultativa	7,335	7,335
Reserva de capital	17,073	17,073
Reserva valuación activos	166,279	166,279
Total	263,883	255,350

A diciembre 31 del 2012 y 2011, esta conformada por:

Q. RESERVAS

	2012	2011
Capital social pagado	4,270,772	4,270,772
Capital suscrito no pagado	-11,052	-37,806
Total Capital Social	4,259,720	4,232,966
Accionistas	%	%
Iván Orellana Landívar	3,39%	144,639
Climesanlab S.A. (Relacionada)	3,38%	144,559
Gustavo Moreno Aguilár	2,44%	104,154
Patricio Abad Guzmán	2,12%	90,569
Fabian Rios Pozo	2,06%	87,953
Herederos y Derecho Haberes	2,05%	87,510
Wilison Muñoz Avilés	2,04%	87,164
José Vicente Pérez	1,71%	0
Lillian Encalada Alvarado	1,52%	64,882
José Tobar Campoverde	1,49%	63,722
Luis Rojas Landívar	1,48%	0
Jorge Celi Iniguez	1,45%	61,867
Miguel Loja Llanos	1,40%	60,000
Luis Tamayo Jaramillo	1,39%	59,306
Jorge Ugaldé Puyol	1,37%	58,357
Francisco Cheres Tamayo	1,35%	57,444
Fabian Diaz Heredia	1,32%	56,571
Jorge Vásquez Guaricela	1,29%	55,254
Jaime Moreno Aguilár	1,28%	54,635
Maria Elena Zurita	1,28%	54,571
Bolivar Andrade Cantos	1,28%	54,566
Hernán Díaz Orellana	1,24%	52,820
Cesar Carrón Platón	1,21%	51,541
Otros menores desde US\$ 14 a 49,600 (101 accionistas)	63,65%	2,591,001

S. INGRESOS POR HOSPITALIZACIÓN

El origen y sus acumulaciones durante los años 2012 y 2011, fue como sigue:

	2012	2011
Hospitalización (1)	982.676	793.816
Quirófano (2)	593.069	480.081
Tomografía	342.287	302.111
Uci – Neo	172.635	203.927
Imagenología	182.367	170.669
Emergencia	111.919	86.859
Nutrición Económico	70.941	59.852
IESS-ISFFA-otros	0	451
Otros (Quirófano del día, SOAT, Células madres)	53.846	80.474
Total	2.509.740	2.178.240

(1) En el año 2012 y 2011, conformato principalmente por ingresos de: Suite US\$ 79.905 y 59.000, Pensión US\$ 416.913 y 348.458, Media Pensión US\$ 133.097 y 122.611, Hospital del Día US\$ 4.025 y 4.134, Derechos de hospitalización US\$ 189.391 y 135.950, Insumos Hospitalarios US\$ 55.482 y 41.611, Derechos Equipos Hospitalización US\$ 22.589 y 16.411, Oxígeno US\$ 66.892 y 65.641 y de Laboratorio US\$ 14.382 y 0.00 respectivamente.

(2) En el año 2012 y 2011, están conformatos principalmente por los siguientes ingresos: Derecho Sala US\$ 172.250 y 145.615, Derechos quirófano US\$ 52.791 y 59.381, Insumos US\$ 118.242 y 97.392, Derechos Equipo US\$ 228.090 y 157.330, Derechos médicos residentes US\$ 20.591 y 19.461 y Otros US\$ 1.105 y 902 respectivamente.

T. SERVICIOS MEDICOS

El origen y sus acumulaciones durante los años 2012 y 2011, fue como sigue:

	2012	2011
Servicios médicos (1)	1.557.567	1.571.644
Usos de instalaciones	288.059	299.417
Total	1.845.626	1.871.061

(1) En el año 2012 y 2011, están conformatos por: Servicios Médicos por US\$ 1.410.697 y 1.544.190, Cheques Ejecutivos US\$ 4.067 y 2.587, Exámenes Médicos Laboratorio US\$ 29.487 y 22.634, Derecho de Habitación Hemodialis US\$ 1.060 y 2.233, respectivamente. Y en el año 2012, por: Insumos Médicos US\$ 37.256 y Derecho de Afiliación US\$ 75.000.

U. NO OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante los años 2012 y 2011, fue como sigue:

	2012	2011
Arrendos	161.421	155.729
Derecho de afiliación	0	75.000
Celulares	71.068	71.807
Otros Ingresos	60.000	0
Comisiones	35.270	28.992
Uso de instalaciones	4.582	28.037
Servicios básicos	29.275	24.921
Parquadero-Vehículos	24.944	16.446
Insumos médicos	0	4.921
Utilidad vía, Activo	25.896	402
Otros	17.972	41.393
Total	430.428	447.648

V. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2012 y 2011, fueron causados como sigue:

CONCEPTO	Hospitaliz.	Quirófano	Emergencia	Cuidados intensivos	Nutrición	Imagenología	Farmacia	Hospital del día	Servicios Médicos	Parqueadero	Admin.	Total
Sueldos	287.780	140.983	45.180	97.660	32.108	39.096	46.264	27.242	0	9.519	340.716	1.066.548
Aporte patronal (Nota J)	35.688	17.482	5.626	12.107	4.101	4.890	5.749	3.398	0	1.156	40.458	130.655
Décimo tercer sueldo (Nota J)	25.682	12.591	4.025	8.760	2.967	3.538	4.160	2.763	0	837	29.729	95.052
Décimo cuarto sueldo (Nota J)	11.876	5.320	1.803	3.145	2.007	1.499	2.080	813	0	544	14.309	43.396
Fondo de reserva (Nota J)	13.833	9.235	2.769	6.921	2.813	3.285	3.104	294	0	517	21.213	63.984
Vacaciones (Nota J)	12.828	6.438	2.032	4.512	1.538	1.801	2.117	1.250	0	421	14.657	47.594
Bonos	16.225	11.448	2.996	0	3.156	2.987	3.483	2.141	0	581	52.467	95.484
Medicamentos	5.464	23.247	3.479	5.318	0	57.735	1.879.330	7	0	0	16	1.974.596
Oxígeno gas y agua	17.864	29.555	0	12.300	6.960	0	0	3.005	0	0	41.807	111.491
Materiales y suministros	40.019	18.746	2.023	954	9.211	3.805	7.070	0	0	1.063	31.962	114.853
Alimentación	28.701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.288	48.989
Impuestos Municipales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.363	35.363
Ropeta menaje y uniformes	16.916	3.573	6.264	0	750	1.484	468	0	0	9	11.838	41.302
Mantenimiento	1.842	46.460	696	2.406	448	94.605	0	0	0	197.012	119.191	343.469
Honorarios	1.333	0	0	8.636	0	81.162	0	0	0	0	28.060	119.191
Servicios médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	663.094	0	0	663.094
Insunus médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	87.069	0	0	87.069
Publicidad y promoción	8.288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99.942	108.230
Gastos de gestion. Movilización admin.	0	0	0	0	0	0	35	0	0	0	91.364	91.399
Luz, Teléfono, Internet, Celular	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.158	73.158
Sistema informático-derecho ang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.400	11.400
Tasa Recolección Basura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.952	31.952
Diferencia de IVA pagado (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162.550	162.550
Provisión cuentas incobrables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jubilación Patronal (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.025	17.025
Desahucio (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.793	22.793
Servicios Administrativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.040	17.040
Baja de activos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.538	26.538
Depreciaciones y amortización(Nota F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	602.536	602.536
Seguros y reaseguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.000	38.000
Comisiones y gastos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301.579	301.579
Varios	137	131	0	0	855	37	21.158	480	0	0	36.102	58.900
Total	524.476	325.209	76.893	162.719	66.914	295.924	1.975.018	41.393	750.163	14.647	2.411.874	6.645.230

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

CONCEPTO	Hospitaliz.	Quirófano	Emergencia	Cuidados intensivos	Nutrición	Imagenología	Farmacia	Hospital del día	Servicios Médicos	Parqueadero	Admin.	Total
Sueldos	232 748	126 534	33 580	64 642	31 013	36 897	33 423	48 057	0	9 706	292 310	908 910
Aporte patronal (Nota J)	29 206	15 891	4 594	8 014	3 905	4 567	4 235	5 842	0	1 125	35 007	112 386
Décimo tercer sueldo (Nota J)	21 125	11 508	3 327	5 804	2 828	3 307	3 067	4 230	0	883	25 712	81 791
Décimo cuarto sueldo (Nota J)	9 624	4 988	1 726	2 185	1 880	1 355	1 673	1 025	0	622	12 696	37 774
Fondo de reserva (Nota J)	11 829	8 120	2 305	5 184	2 678	2 528	2 811	801	0	644	19 839	56 739
Vacaciones (Nota J)	10 666	5 879	1 706	3 005	1 464	1 684	1 588	2 147	0	455	12 916	41 510
Bonos	15 878	10 309	3 134	6 206	3 005	2 837	3 259	3 454	0	889	67 584	116 555
Medicamentos	4 507	14 771	3 683	4 203	0	43 439	1 467 483	2 713	0	0	41 346	1 538 231
Oxígeno gas y agua	16 154	26 798	5 425	11 115	6 630	0	0	26	0	572	31 265	84 157
Materiales y suministros	31 041	1 665	1 152	2 357	9 282	2 827	3 970	0	0	0	19 425	44 941
Alimentación	25 516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 738	43 738
Impuestos Municipales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ropiería menaje y uniformes	20 662	3 091	956	5 710	5	0	1	0	0	95	713	25 523
Mantenimiento	6 624	34 084	295	1 020	545	79 330	30	28	0	320	45 500	172 466
Honorarios	125	1 984	1 186	0	0	86 578	724	0	0	0	39 792	131 409
Exámenes médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	681 500	0	1 300	682 800
Exámenes médicos laboratorio	0	0	0	0	0	0	0	0	29 103	0	0	29 103
Insutnos médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	176 190	0	360	176 550
Publicidad y promoción	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 916	78 916
Gastos de gestión Movilización admin	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 388	70 388
Luz Teléfono Internet celular	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 394	68 394
Sistema informático-derecho ang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 550	53 550
Tasa Recolección Basura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 200	28 200
Diferencia de IVA pagado (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 543	121 543
Provisión cuentas incobrables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 555	16 555
Jubilación Patronal (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88 012	88 012
Desahucio (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 506	19 506
Servicios Administrativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 442	38 442
Baja de activos- cuentas incobrables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 603	10 603
Depreciaciones y amortización(Nota F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	574 901	574 901
Seguros y reaseguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 130	31 130
Comisiones y gastos financieros	5 108	214	0	0	905	0	11 163	0	0	0	324 426	324 426
Varos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 152	33 542
Total	440 813	265 836	63 069	119 445	64 140	265 349	1 533 427	68 323	886 793	15 311	2 230 366	5 952 872

(1) Diferencia de IVA pagado corresponde al impuesto no recuperable, debido a que la Compañía presta servicios mayoritariamente con tarifa 0% de IVA.

W. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Mediante Resolución NAC-DGERCGC10-00139 (R.O. No. 188 de mayo 7 del 2010) el SRI dispuso que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, presentarán a sus auditores externos para que ellos emitan informe de obligaciones tributarias previa revisión de los anexos y cuadros referentes a información tributaria de acuerdo a instructivo y formatos proporcionados por el SRI. El plazo de presentación del mencionado informe es hasta julio 31 del 2013.

A la fecha la empresa está preparando los anexos tributarios a la que Clínica de Especialidades Médicas Santa Inés está obligada a presentar.

X. DETERMINACION TRIBUTARIA

La Compañía ha sido fiscalizada por la Administración Tributaria hasta el año 2005, sin que a la fecha de emisión de los estados financieros, existan glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

Y. CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en el Reglamento sobre requisitos mínimos que deben contener los informes de auditoría externa vigente desde el 23 de abril del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Partes relacionadas.-Los saldos y transacciones significativas realizadas con partes relacionadas están mencionadas en las Notas D, G, J y M.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre del 2012, no existen estas cuentas que hayan sido reportadas por la administración.

Eventos posteriores.-Entre diciembre 31 del 2012 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo 4 del 2013 (fecha de conclusión de la auditoría) no ha existido eventos importantes que revelar, que pudieran tener efecto sobre los estados financieros.

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- Durante el año 2012, se han dado cumplimiento a las observaciones realizadas por auditoría externa. Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes. Aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía por tal razón no están reveladas.

Siglas empleadas:

EPD = Equipos de procesamiento de datos
IESS = Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
IVA = Impuesto al Valor Agregado
NIC = Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF's = Normas Internacionales de Información Financiera
Reclas. = Reclasificaciones
R.O. = Registro Oficial
S.A. = Sociedad Anónima
SOAT = Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito
SRI = Servicio de Rentas Internas
US dólares = Dólares de Estados Unidos de Norteamérica (redondeado)

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011