

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

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

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

**DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

Contenido

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.....	1
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES.....	4
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7

Siglas empleadas:

EPD = Equipos de procesamiento de datos
IESS = Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
IVA = Impuesto al Valor Agregado
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 de Estados Unidos de Norteamérica (redondeado)

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Directores de:

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
Cuenca, Ecuador

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Clinica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A.**, que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y 2014, los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio 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 empresa 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 determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Norma Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos con requerimientos éticos, y planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros consolidados están libres de errores materiales.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgos, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la empresa, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría apropiados 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 que las políticas contables aplicadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración de la empresa son razonables, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto. Consideramos que la evidencia que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para expresar una opinión.

Opinión

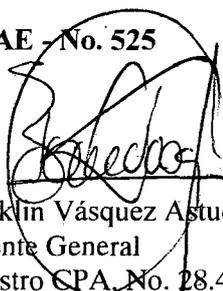
4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la **Clinica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A.**, al 31 de diciembre del 2015 y 2014, así como los resultados de sus operaciones, sus cambios 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.

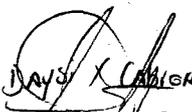
Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias

5. 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 2016, conjuntamente con los anexos exigidos por el S.R.I.; consecuentemente las diversas obligaciones y declaraciones tributarias, podrían tener modificación al concluir la elaboración de tales anexos.

Audidores del Austro Austroaudi Cía. Ltda.

RNAE - No. 525


Franklin Vásquez Astudillo
Gerente General
Registro CPA No. 28.452

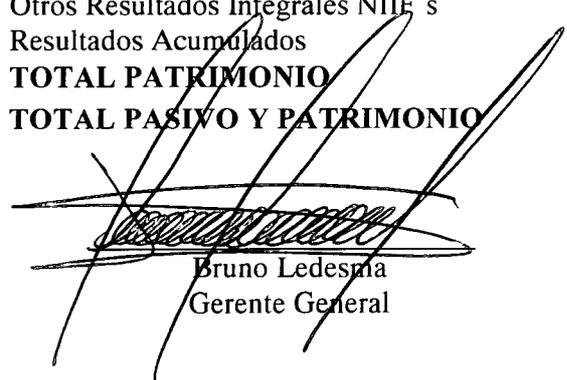

Daisy Cabrera Campoverde
Responsable de Auditoría

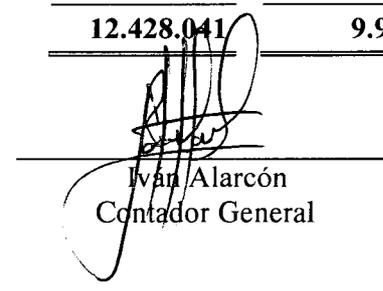
Cuenca, 19 de febrero del 2016

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

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EN US\$ DÓLARES

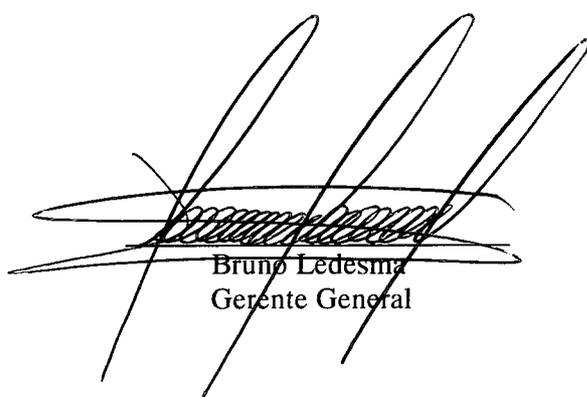
	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y sus Equivalentes	C	177.206	160.926
Inversiones Financieras	D	1.000.000	0
Cuentas y Documentos por Cobrar, Neto	E	972.108	795.944
Existencias	F	531.079	559.411
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>2.680.393</u>	<u>1.516.281</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Bienes e Instalaciones, Neto	G	8.919.403	7.636.347
Inversiones Permanentes	H	155.322	154.660
Pagos e Impuestos Anticipados	I	644.748	551.942
Cuentas por Liquidar		28.175	64.060
Total Activos no Corrientes		<u>9.747.648</u>	<u>8.407.009</u>
TOTAL ACTIVO		<u>12.428.041</u>	<u>9.923.290</u>
<u>PASIVO</u>			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	J	1.479.624	1.187.565
Cuentas por Pagar	K	326.565	332.585
Obligaciones Patronales	L	264.637	135.298
Impuestos por Pagar	M	48.845	30.847
Honorarios Médicos	N	283.326	345.492
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	O	231.972	221.363
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>2.634.969</u>	<u>2.253.150</u>
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones Financieras Largo Plazo	O	1.035.968	65.518
Jubilación Patronal y Desahucio	P	994.928	706.709
Beneficio de Fidelidad		80.976	0
Total Pasivos no Corrientes		<u>2.111.872</u>	<u>772.227</u>
TOTAL PASIVO		<u>4.746.841</u>	<u>3.025.377</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	Q	4.526.291	4.492.301
Reservas	R	281.972	281.160
Donaciones		97.000	97.000
Otros Resultados Integrales NIIF's	S	1.953.369	1.953.369
Resultados Acumulados		822.568	74.083
TOTAL PATRIMONIO		<u>7.681.200</u>	<u>6.897.913</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>12.428.041</u>	<u>9.923.290</u>

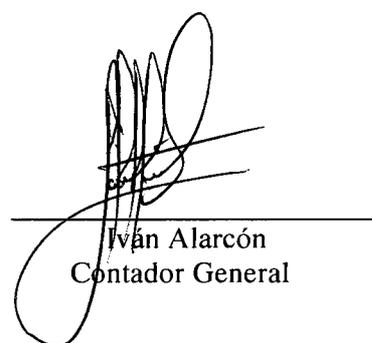

 Bruno Ledesma
 Gerente General


 Iván Alarcón
 Contador General

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EN US\$ DÓLARES

	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS			
Hospitalización	T	2.961.760	2.896.800
Farmacia		2.348.722	2.273.356
Servicios Médicos	U	5.911.762	3.160.389
No Operacionales	V	489.051	550.515
TOTAL INGRESOS		<u>11.711.295</u>	<u>8.881.060</u>
COSTOS Y GASTOS			
	W		
Hospitalización		640.074	680.762
Quirófano		408.951	446.252
Emergencia		309.114	281.265
Cuidados Intensivos		185.847	127.753
Nutrición		80.720	85.052
Imagenología		346.538	319.352
Farmacia		3.611.562	3.200.762
Hospital de Día		127.543	128.756
Servicios Médicos		1.655.126	1.058.044
Parqueadero		18.144	16.249
Gastos de Administración y Ventas		3.507.688	2.493.736
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<u>10.891.307</u>	<u>8.837.983</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>819.988</u>	<u>43.077</u>

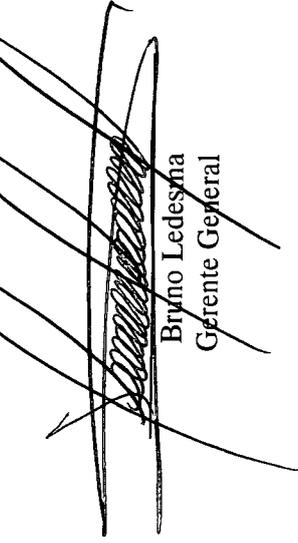

 Bruno Ledesma
 Gerente General

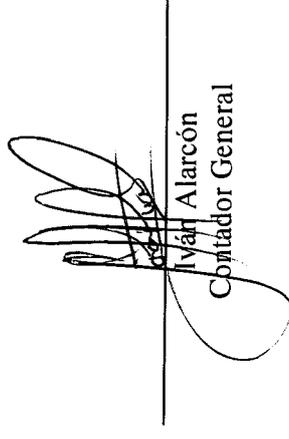

 Iván Alarcón
 Contador General

**CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EN US\$ DÓLARES**

	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, 2013	4.503.353	(11.052)	84.543	7.335	17.073	166.279	97.000	1.953.369	2.551	194.361	7.014.812
Apropiación utilidades			5.930							(5.930)	0
Dividendos pagados										(159.976)	(159.976)
Utilidad del ejercicio										43.077	43.077
Saldo a diciembre 31, 2014	4.503.353	(11.052)	90.473	7.335	17.073	166.279	97.000	1.953.369	2.551	71.532	6.897.913
Apropiación utilidades			812							(35.767)	(34.955)
Dividendos pagados									(1.199)	(547)	(1.746)
Reinversión de utilidades (1)	33.990									(33.990)	0
Utilidad del ejercicio										819.988	819.988
Saldo a diciembre 31, 2015	4.537.343	(11.052)	91.285	7.335	17.073	166.279	97.000	1.953.369	1.352	821.216	7.681.200

(1) Mediante Escritura Pública de aumento de capital celebrada el 20 de noviembre de 2015, e inscrita ante el Registro Mercantil bajo el número de inscripción 944 con fecha 25 de noviembre de 2015.

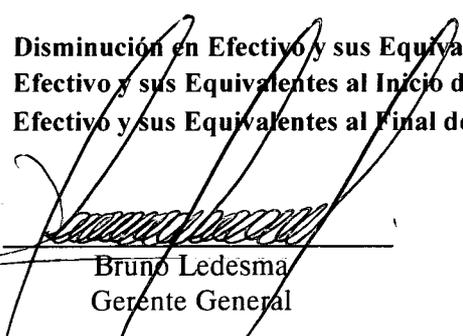

 Bruno Ledesma
 Gerente General

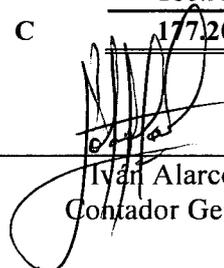

 Iván Alarcón
 Contador General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EN US\$ DÓLARES

	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>			
RESULTADO DEL EJERCICIO		819.988	43.077
Gastos que No Originan Desembolso de Efectivo:			
Depreciaciones y Amortizaciones	G y W	688.818	645.129
Baja de Activos Fijos	W	3.482	36.825
Provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio	P y W	332.715	55.000
Reversión Jubilación Patronal y Desahucio		0	(178.893)
Provisión de Cuentas Incobrables		73.913	0
Subtotal		1.918.916	601.138
Incremento (Disminución) en Cuentas por Cobrar		(249.545)	223.176
Disminución (Incremento) en Existencias		26.150	(39.566)
Incremento en Impuestos Anticipados		(92.806)	(136.849)
Disminución en Cuentas por Liquidar		35.885	21.172
Disminución en Honorarios Médicos		(62.166)	(119.271)
Incremento en Proveedores y Cuentas por Pagar		284.293	27.857
Incremento en Obligaciones Patronales e Impuestos por Pagar		112.382	10.072
Pago a Jubilados	O	(44.496)	(29.219)
Beneficio de Fidelidad		80.976	0
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación		2.009.589	558.510
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>			
Inversiones		(1.000.000)	0
Compras de Bienes e Instalaciones	G	(1.973.706)	(232.905)
Aportes a Relacionadas	H	0	(20.459)
Inversiones Permanentes		(662)	0
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión		(2.974.368)	(253.364)
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>			
Pago Préstamos Bancarios		981.059	(305.324)
Pago de Dividendos		0	(159.975)
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiamiento		981.059	(465.299)
Disminución en Efectivo y sus Equivalentes		16.280	(160.153)
Efectivo y sus Equivalentes al Inicio del Año		160.926	321.079
Efectivo y sus Equivalentes al Final del Año	C	177.206	160.926


 Bruno Ledesma
 Gerente General


 Iván Alarcón
 Contador General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

**CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

A. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO

Clínica 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 N° 224.

Un 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.

El último incremento de capital fue realizado mediante escritura pública celebrada el 19 de noviembre de 2013 en la Notaría Segunda del Cantón Cuenca, e inscrita en el Registro Mercantil con el No. 810 del 12 de diciembre del mismo año.

Misión – Visión.- Proporcionar servicios de salud a la comunidad guiada por los principios de: ética, amistad, conocimiento, calidad, calidez y habilidad del personal médico y administrativo para mejorar la calidad de vida de sus pacientes.

La Clínica de Especialidades Médicas Santa Inés S.A., es una empresa líder en el Austro y el país en el cuidado de atención de la salud, basado en el desarrollo científico y técnico, respetando los derechos de sus miembros y la institución.

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 Junta debe reunirse ordinariamente por lo menos una vez al año.

El Directorio como órgano directivo y administrativo está integrado por cinco miembros principales con sus respectivos suplentes elegidos por la Junta de Accionistas durando 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 – NIF’s, y sus operaciones fueron registradas sobre las bases del costo histórico excepto por las por ciertas propiedades y equipos que son registrados a su valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

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.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en inversiones líquidas, que se puedan transforman rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

Inversiones.- Corresponden a depósitos a plazo realizadas en instituciones financieras, se registran al valor nominal y los intereses generados en estas inversiones son cargados a resultados del ejercicio.

Existencias.- Están valorados al 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.-

- Medición en el momento del reconocimiento: Las partidas de propiedades y equipos se contabilizan inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento.

- Medición posterior al reconocimiento: Después del reconocimiento inicial, los edificios y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento son imputados en los resultados en el período que se produce.

- Medición posterior al reconocimiento - modelo de reevaluación: Después del reconocimiento inicial los terrenos, edificios, y equipo médico son presentados a sus valores reevaluados menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las últimas reevaluaciones se efectuaron a diciembre de 2011.

Cualquier aumento en la reevaluación de los terrenos, edificios, y equipo médico se reconoce en una cuenta por separado dentro del mismo activo y se acumula en el patrimonio en la cuenta resultados integrales NIIF's. Una disminución del valor en libros de la reevaluación de terrenos, edificios, y equipo médico es registrada en resultados.

El saldo de la cuenta de patrimonio proveniente de las reevaluaciones de terrenos, edificios, y equipo médico, es transferido directamente a utilidades retenidas, cuando se produce la baja en cuentas del activo.

- Método de depreciación y vida útil. El costo o valor revaluado de propiedades y equipos 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:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
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%
Mobiliario	10%
Equipo de Oficina	10%
Herramientas	10%
Vehículos	10%
Planta de Luz	4 y 10%
Equipos de Procesamiento de Datos	33,33%

Inversiones Permanentes.-Son aquellas mantenidas para producir renta, plusvalía o ambas y se miden inicialmente al costo de adquisición. Luego del reconocimiento inicial las inversiones permanentes son medidas a su valor razonable, siendo cualquier pérdida o beneficio reconocido en la cuenta de resultados del período que se originan. 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.- Se calcula al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar del servicio prestado, teniendo en cuenta el monto estimado por descuentos, rebajas o cualquier otra bonificación que la administración de la Compañía lo considere.

Reconocimiento de Costos y Gastos.- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período 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 la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades para los años 2015 y 2014. En caso de que la utilidad del año o parte de ella sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye en 10 puntos 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>
2011	5,41
2012	4,16
2013	2,70
2014	3,67
2015	3,38

C. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen del efectivo y sus equivalentes es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Caja	2.976	57.385
Bancos	138.656	87.086
Depósitos de Ahorro	35.574	16.455
Total	177.206	160.926

D. INVERSIONES

Al 31 de diciembre de 2015, está constituido como sigue:

<u>Institución</u>	<u>Emisión</u>	<u>Vencimiento</u>	<u>Monto</u>	<u>Tasa</u>
Banco del Austro	19-oct-15	21-abr-16	620.000	7,50%
Banco del Austro	13-oct-15	13-abr-16	380.000	7,25%
	Total		1.000.000	

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETO

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Pacientes (1)	752.654	413.239
Climensanlab S.A. (Relacionada)	76.627	115.111
Solórzano María Isabel	87.300	93.508
Cheques Protestados	30.559	25.177
Soat Fonsat	28.652	29.464
Préstamos Empleados	6.391	15.658
Guzmán Mónica	7.091	10.046
Documentos por Cobrar	10.610	10.610
Cuentas por Cobrar Médicos	77.076	114.071
Subtotal	1.076.960	826.884
Menos: Provisión para Cuentas Incobrables (2)	(104.853)	(30.940)
Total	972.107	795.944

(1) Constituyen valores adeudados por los pacientes.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Seguro IESS	360.922	94.827
Médicos	132.045	70.662
Pacientes (138 cuentas)	61.941	59.267
Salud S.A.	37.880	17.667
Seguros Panamericana	34.497	37.788
Confiamed	28.093	25.871
Letras de Cambio	19.745	20.635
Red SI Santa Inés	14.025	14.155
Empleados	10.010	14.196
Climensanlab (Relacionada)	6.685	788
Tarjetas de Crédito	6.713	10.552
Médicos Farmacia	6.004	3.935
Seguro ETAPA	4.545	9.095

Tecniseguros	3.844	3.681
Humana Seguros	2.731	2.773
MEDEC	2.675	0
Johnson& Asociados	2.657	3.521
Seguros Atlas	2.556	2.556
Univ. de Taylor	2.286	484
Best Doctor	2.144	650
Liberty Seguros	686	3.636
ISSFA	28	6.842
Otros (Inferiores a US\$ 1.780 en el 2015 y 2.300 en el 2014)	9.942	9.658
Total	752.654	413.239

(2) Durante los años 2015 y 2014, el movimiento de la provisión para cuentas incobrables fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Saldo Inicial, enero 1	30.940	30.940
Provisión (Nota W)	73.913	0
Saldo Final, diciembre 31	104.853	30.940

F. EXISTENCIAS

A diciembre 31 de 2015 y 2014, las existencias están conformadas por:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Medicamentos	490.915	500.107
Suministros de limpieza	38.243	47.068
Mercaderías en tránsito	0	7.836
Bienes retirados del activo	0	2.182
Viveres	1.921	1.890
Repuestos de cama	0	328
Total	531.079	559.411

A continuación se presenta el movimiento de inventarios para el periodo 2015 y 2014:

Existencias	Saldo Inicial 01/ene/2015	Adiciones	Ventas Consumo	Bajas	Saldo Final 31/dic/2015
Medicamentos	500.107	4.214.278	(4.223.470)	0	490.915
Suministros de Limpieza	47.068	135.807	(144.632)	0	38.243
Mercadería en Tránsito	7.836			(7.836)	0
Bienes Retirados del Activo	2.182			(2.182)	0
Viveres	1.890	65.628	(65.597)		1.921
Repuestos de Cama	328		0	(328)	0
Total	559.411	4.415.713	4.433.699	(10.346)	531.079

Existencias	Saldo Inicial 01/01/2014	Adiciones	Ventas Consumo	Saldo Final 31/12/2014
Medicamentos	467.188	3.794.305	(3.761.386)	500.107
Suministros de Limpieza	41.064	139.404	(133.400)	47.068
Mercadería en Tránsito	7.836			7.836
Bienes Retirados del Activo	2.182			2.182
Víveres	1.247	63.182	(62.539)	1.890
Repuestos de Cama	328			328
Total	519.845	3.996.891	(3.957.325)	559.411

G. BIENES E INSTALACIONES, NETO

El movimiento de los bienes e instalaciones durante el año 2015 y 2014, es como sigue:

	Saldo Libros 01-ene-15	Adiciones	Retiros	Bajas	Saldo Libros 31-dic-15
Terrenos	800.000				800.000
Terrenos Inversión	719.267				719.267
Edificios	5.584.431				5.584.431
Edificios Inversión	686.305				686.305
Equipo Especial	247.164	90.481			337.645
Instrumental Médico	99.984	2.725			102.709
Equipo de Oficina	40.345	1.759			42.104
Muebles y Enseres	433.874	101.764		(6.002)	529.636
EPD	105.675	14.890		(3.082)	117.483
Vehículos	23.616				23.616
Herramientas	7.191				7.191
Planta de Luz	53.699	18.691			72.390
Instalaciones	49.381	3.500			52.881
Equipo Médico	2.997.594	1.738.146		(816)	4.734.924
Cuadros Artísticos	51.342	1.750	(500)		52.592
Biblioteca Libros	13.431				13.431
Subtotal	11.913.299	1.973.706	(500)	(9.900)	13.876.605
Depreciación Acumulada	(4.276.952)	(688.818)	0	8.568	(4.957.202)
Neto	7.636.347	1.284.888	(500)	(1.332)	8.919.403

	Saldo Libros 01-ene-14	Adiciones	Retiros	Saldo Libros 31-dic-14
Terrenos	800.000			800.000
Terrenos Inversión	719.267			719.267
Edificios	5.584.431			5.584.431
Edificios Inversión	686.305			686.305
Equipo Especial	247.164			247.164
Instrumental Médico	89.140	11.323	(479)	99.984
Equipo de Oficina	39.766	579		40.345
Muebles y Enseres	417.399	22.304	(5.829)	433.874
EPD	96.864	10.338	(1.527)	105.675

Vehículos	23.616			23.616
Herramientas	7.115	76		7.191
Planta de Luz	53.699			53.699
Instalaciones	49.381			49.381
Equipo Médico	2.844.477	184.535	(31.418)	2.997.594
Cuadros Artísticos	47.592	3.750		51.342
Biblioteca Libros	13.431			13.431
Subtotal	11.719.647	232.905	(39.253)	11.913.299
Depreciación Acumulada	(3.634.251)	(645.129)	2.428	(4.276.952)
Neto	8.085.396	(412.224)	(36.825)	7.636.347

H. INVERSIONES PERMANENTES

A diciembre 31 del 2015 y 2014, las inversiones en otras compañías, registran lo siguiente:

	Saldo 01/ene/2015	Aportes	Saldos a 31/dic/2015	Participación
Climensanlab S.A.	129.919	0	129.919	68,50%
Instituto Cardiovascular del Austro	9.813	662	10.475	17,39%
Cedicardio S.A.	5.134	0	5.134	13,14%
Unidad de Cuidado Invasivo C.A.	4.014	0	4.014	6,69%
Inverair S.A.	3.000	0	3.000	
Sociedad Cardiológica Santa Inés Cardiosi	799	0	799	
Fasermedhsi S.A.	792	0	792	99,00%
Coop. Alfonso Jaramillo Ltda.	825	0	825	
Fundación Santa Inés	364	0	364	
Total	154.660	662	155.322	

	Saldos 01/ene/2014	Aportes	Saldos a 31/dic/2014	Participación
Climensanlab S.A.	109.460	20.459	129.919	68,50%
Instituto Cardiovascular del Austro	9.813	0	9.813	17,39%
Cedicardio S.A.	5.134	0	5.134	13,14%
Unidad de Cuidado Invasivo C.A.	4.014	0	4.014	6,69%
Inverair S.A.	3.000	0	3.000	
Sociedad Cardiológica Santa Inés Cardiosi	799	0	799	
Fasermedhsi S.A.	792	0	792	99,00%
Coop. Alfonso Jaramillo Ltda.	825	0	825	
Fundación Santa Inés	364	0	364	
Total	134.201	20.459	154.660	

I. PAGOS E IMPUESTOS ANTICIPADOS

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

	2015	2014
Anticipos	98.901	207.641
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	214.640	117.084
Anticipos del Impuesto a la Renta	12.890	7.090
Crédito Tributario del Impuesto a la Renta	273.978	185.388
Impuesto IVA	43.858	34.739
Retenciones en la Fuente del IVA	481	0
Total	644.748	551.942

J. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están conformados como sigue:

	2015	2014
Ecuador Overseas	191.695	39.638
Cordero Díaz Diego	137.848	7.992
C.G. Med. S.A.	67.706	94.626
Instituto Cardiovascular	66.777	71.532
Ecuasurgical S.A	65.431	29.637
Oncobiológico Cía. Ltda.	63.415	38.862
Distribuidora Difare	46.460	10.751
Distribuidora José Verdesoto	44.441	64.963
Leterago del Ecuador S.A.	35.987	25.301
Traumamed S.A.	35.343	39.861
Quifatex	30.311	55.512
Impromed Cía. Ltda.	30.119	40.858
Cure Corena Darío	30.029	5.714
Oncomax Cía. Ltda.	28.084	58.927
Comercial Coello	26.310	24.965
Climesanlab S.A.	25.823	0
Pauta Córdova Jorge	25.623	28.718
Quizhpe Rivera Arturo	24.215	0
Gimpromed	22.217	18.425
Dispresfarma Cía. Ltda.	21.632	0
Viat Cía. Ltda.	18.593	18.593
Cega Internacional	17.626	16.379
Gerblaxpharma S.A.	16.996	0
Distribuidora Bioncomédica Cía. Ltda.	16.532	26.877
Alvarez Larrea Equipos	15.332	5.831
Corpo & Medica	13.284	12.199
Baxter	13.027	17.177
Indura Ecuador S.A.	12.863	17.253
EMAC	12.535	10.003
Titanmax S.A.	12.025	1.622
Varios (inferiores individualmente a US\$ 12.000)	311.345	405.349
Total	1.479.624	1.187.565

K. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están conformadas como sigue:

	2015	2014
Banco Sobregiros	0	33.363
Anticipo Clientes	49.360	32.016
Marcelo Sarmiento Paciente HC 74339	28.500	30.522
Bono de Productividad	42.196	30.808
María Isabel Solórzano	28.963	26.203
Proveedores Pago Inmediato	21.127	20.319
Liquidaciones Empleados por Pagar	11.165	16.650
Sobrante de Caja	16.268	8.009
Softcase	14.000	1.750
Tarjetas de Crédito por Liquidar	9.878	1.188
Uso de Instalaciones	6.657	245
Transferencias (Cuenta por Liquidar)	6.633	5.989
Cheques Girados y no Cobrados	4.239	2.465
Cooperativa de Ahorro	3.905	3.666
Farmacia Santa Inés	3.733	3.937
Seguros MAFRE	3.582	3.782
Proveedores Botica	0	6.960
IESS (Anticipo Clientes)	0	72.361
Varios (Inferiores a US\$ 2.400 dólares)	76.359	32.352
Total	326.565	332.585

L. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se presentan como sigue:

	2015	2014
Sueldos por Pagar	104.608	3.049
Beneficios Sociales (1)	136.864	112.208
Retenciones al Personal	23.165	20.041
Total	264.637	135.298

(1) El movimiento de beneficios sociales durante los años 2015 y 2014, fue como sigue:

	Saldo 01-ene-15	Pagos	Provisiones	Saldo 31-dic-15
Décimo Tercero	11.031	(140.851)	141.174	11.354
Décimo Cuarto	21.928	(20.452)	24.916	26.392
Fondos de Reserva	2.383	(89.032)	89.860	3.211
Vacaciones	59.960	(52.066)	71.845	79.739
Aporte Patronal al IESS	16.906	(199.530)	198.792	16.168
Total	112.208	(501.931)	526.587	136.864

	<u>Saldo</u> <u>01-ene-14</u>	<u>Pagos</u>	<u>Provisiones</u>	<u>Saldo</u> <u>31-dic-14</u>
Décimo Tercero	4.654	(144.980)	151.357	11.031
Décimo Cuarto	15.427	(55.737)	62.238	21.928
Fondos de Reserva	2.125	(85.820)	86.078	2.383
Vacaciones	61.586	(71.038)	69.412	59.960
Aporte Patronal al IESS	13.594	(171.752)	175.064	16.906
Total	97.386	(529.327)	548.918	112.208

M. IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están conformados como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuesto al Valor Agregado	12.635	13.431
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	12.891	7.748
Retenciones del Impuesto a la Renta	23.319	9.668
Total	48.845	30.847

N. HONORARIOS MÉDICOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están conformados como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Jorge Celi	33.933	36.422
Cardiosi (Relacionada)	0	19.321
Iván Arciniegas	11.878	7.810
Diego Córdova	19.118	6.050
Cristian Astudillo	12.334	16.537
Grupo Cirujanos	10.735	8.018
Sebastián López	7.025	8.578
Cesar Toral	6.924	6.375
Rómulo Idrovo	6.635	4.750
Santiago García	5.859	588
Ricardo Quizphe	5.787	8.337
Andrés Medina	5.725	7.652
Instituto Cardiovascular del Austro (Relacionada)	4.600	100
Gustavo Arízaga	4.847	4.292
Andrés Malo	4.569	2.604
Anestesiólogos asociados	2.383	16.839
Miguel Jerves	3.622	8.138
Anestesiólogos	3.858	16.839
Jorge Ugalde	3.414	5.005
Santillán Franklin	3.264	2157
Loja Ángel	3.162	4.022

Guzmán Cecilia	3.065	2510
Tenorio Gabriel	3.003	2943
Otros (inferiores a US\$2.400 dólares)	117.586	149.605
Total	283.326	345.492

O. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están constituidas como sigue:

Entidad	Monto Original	Fecha Concesión	Fecha Vencimiento	Tasa Anual	Pago	Corto Plazo	Largo Plazo
Banco del Austro (1)	1.285.000	25-nov-15	25-nov-20	9,33%	Mensual	231.972	1.035.968
Total						231.972	1.035.968

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	104.822	0
Banco del Austro (1)	900.000	20-ago-08	20-jul-15	12,73%	Mensual	50.741	0
Banco del Pichincha (2)	300.000	05-dic-11	08-nov-16	9,00%	Mensual	65.800	65.518
Total						221.363	65.518

- (1) Operaciones de crédito garantizadas con firmas.
(2) Operación garantizada con hipoteca abierta de inmueble de la Compañía.

P. PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Durante los periodos 2015 y 2014, ha tenido el siguiente movimiento:

Saldo Libros, 1/Ene/2014	104.834	754.987	859.821
Más: Provisiones	11.000	44.000	55.000
Menos: Pagos	(20.144)	(9.075)	(29.219)
Menos: Reversos	(11.000)	(167.893)	(178.893)
Saldo Libros, 31/dic/2014	84.690	622.019	706.709
Más: Provisiones	84.077	248.638	332.715
Menos: Pagos	(20.492)	(24.004)	(44.496)
Saldo Libros, 31/dic/2015	148.275	846.653	994.928

Q. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por 4.503.353 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

Accionistas	%	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Climesanlab S.A. (Relacionada)	8,23%	373.550	291.483
Gustavo Moreno Aguilar	2,44%	110.656	109.827
Iván Orellana Landívar	2,39%	108.293	152.516
Patricio Abad Guzmán	2,12%	96.222	95.501
Fabián Ríos Pozo	2,06%	93.443	92.743
Herederos y Derecho Habientes Dr. Jaíl Díaz	2,05%	92.972	92.276
Wilson Muñoz Avilés	2,04%	92.605	91.911
Pérez José Vicente	1,68%	76.022	45.452
Miguel Loja Llanos	1,57%	71.266	70.732
Lilían Encalada Alvarado	1,52%	68.931	68.415
José Tobar Campoverde	1,49%	67.699	67.192
Jorge Celi Iñiguez	1,45%	65.728	65.236
Jorge Ugalde Puyol	1,37%	61.999	61.535
Francisco Chérrez Tamayo	1,35%	61.029	60.572
Fabián Díaz Heredia	1,32%	60.102	59.652
María Elena Zurita	1,28%	57.977	57.543
Bolívar Andrade Cantos	1,28%	57.972	57.538
Cesar Carrión Platón	1,21%	54.757	54.347
Gloria Paredes Roldán	1,16%	52.696	52.301
Guadalupe Bonilla Mejía	1,15%	52.064	51.674
Petronio Ortega Vásquez	1,14%	51.917	51.528
Barzallo Alvarado Marco	1,14%	51.851	51.463
Efraín Guillén Astudillo	1,13%	51.238	50.854
Serrano Montesinos Juan	1,10%	50.121	49.746
Guzmán Peralta Cecilia	1,09%	49.534	49.163
Vásquez Neira Xavier	1,09%	49.244	48.875
Medina Machuca José	1,08%	48.917	48.551
Freire Morejón Washington	1,06%	48.195	47.834
Vicuña Arellano Iván	1,05%	47.845	47.487
Otros 91 accionistas desde US\$ 5 a 47.710	50,97%	2.312.498	2.359.406
Capital Social Pagado	100%	4.537.343	4.503.353
Capital Suscrito no Pagado		(11.052)	(11.052)
Total Capital Social		4.526.291	4.492.301

R. RESERVAS

A diciembre 31 del 2015 y 2014, están conformadas por:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Reserva legal	91.285	90.473
Reserva facultativa	7.335	7.335
Reserva de capital	17.073	17.073
Reserva valuación activos	166.279	166.279
Total	281.972	281.160

S. OTROS RESULTADOS INTEGRALES NIIF's

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bienes e instalaciones (Terrenos y Edificios, según estudio de perito)	1.953.369	1.953.369
Total	<u>1.953.369</u>	<u>1.953.369</u>

T. INGRESOS POR HOSPITALIZACIÓN

El origen y sus acumulaciones durante los años 2015 y 2014, fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Hospitalización (1)	1.415.972	1.394.569
Quirófano (2)	583.771	612.860
Tomografía, Ecografía y Resonancia	382.138	302.682
Uci – Neo	148.496	147.982
Imagenología	180.562	188.305
Emergencia	139.959	142.021
Nutrición Economato	65.282	66.021
Otros (Quirófano del día, SOAT, Células madres)	45.580	42.360
Total	<u>2.961.760</u>	<u>2.896.800</u>

(1) En el año 2015 y 2014, conformado principalmente por ingresos de: Suite US\$ 504.693 y 491.715, Pensión US\$ 74.863 y 118.433, Media Pensión US\$ 151.603 y 151.273, Hospital del Día US\$ 6.384 y 4.187, Derechos de hospitalización US\$ 226.020 y 208.584, Insumos Hospitalización US\$ 43.668 y 46.329, Derechos Equipos Hospitalización US\$ 36.134 y 24.116, Oxígeno US\$ 61.497 y 53.959, Laboratorio US\$ 311.092 y 295.973 respectivamente, finalmente Infectología US\$ 18 sólo durante el año 2015.

(2) En el año 2015 y 2014, están conformados principalmente por los siguientes ingresos: Derecho Sala US\$ 146.606 y 170.495, Derechos quirófano US\$ 58.037 y 62.749, Insumos US\$ 110.439 y 112.853, Derechos Equipo US\$ 246.809 y 230.100, Derecho médicos residentes US\$ 18.746 y 19.346, y Otros US\$ 3.134 y 17.318 respectivamente.

U. SERVICIOS MÉDICOS

El origen y sus acumulaciones durante los años 2015 y 2014, fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios Médicos (1)	5.575.421	2.819.574
Usos de Instalaciones	336.341	340.815
Total	<u>5.911.762</u>	<u>3.160.389</u>

(1) En el año 2015 y 2014, están conformados por: Servicios Médicos por US\$ 4.220.147 y 2.575.449, Chequeos Ejecutivos US\$ 1.057 y 1.577, Insumos Médicos US\$ 1.194.217 y 198.011 y Derecho de Afiliación US\$ 160.000 y 44.538 respectivamente.

V. NO OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante los años 2015 y 2014, fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Arriendos	233.953	206.239
Rendimientos Financieros	67.692	2.530
Celulares	67.930	81.103
Comisiones	42.879	48.313
Parqueadero-Vehículos	20.145	21.816
Servicios Básicos	13.212	13.423
Seguros	10.604	10.201
Desechos Hospitalarios	10.457	9.882
Utilidad Venta de Activos	500	7.142
Reversión Jubilación Patronal	0	123.893
Otros	21.679	25.973
Total	<u>489.051</u>	<u>550.515</u>

W. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS

El origen y sus acumulaciones durante los años 2015 y 2014, fueron causados como sigue:

CONCEPTO	Hospitaliz.	Quirófano	Emergencia	Ciudadanos Intensivos	Nutrición	Imagenología	Farmacia	Hospital del Día	Servicios Médicos	Parqueadero	Admin.	Total
Sueldos	356.974	179.032	212.011	110.355	43.331	110.880	67.366	92.032	0	12.068	425.979	1.610.028
Aporte patronal (Nota L)	45.462	22.163	25.836	13.645	5.162	13.788	8.362	11.207	0	1.457	51.350	198.432
Décimo tercer sueldo (Nota L)	33.680	16.035	19.111	10.268	3.845	10.018	6.524	8.184	0	1.071	38.072	146.808
Décimo cuarto sueldo (Nota L)	16.258	8.883	5.262	4.493	2.684	3.378	3.378	3.950	0	769	22.952	71.375
Fondo de reserva (Nota L)	22.011	10.415	12.051	5.011	2.696	5.708	3.537	911	0	1.025	26.494	89.859
Vacaciones (Nota L)	16.127	8.073	9.403	5.074	2.440	4.839	3.017	3.997	0	522	18.352	71.844
Bonos	20.657	11.401	13.466	9.462	2.886	2.658	3.590	3.681	0	552	64.502	132.855
Medicamentos	9.337	30.958	4.066	6.162	1.246	62.412	3.509.754	0	0	0	45	3.623.980
Oxígeno, gas y agua	16.375	30.953	6.551	13.266	4.090	0	0	3.276	0	0	37.479	111.990
Materiales y suministros	34.243	29.587	1.185	3.088	10.444	622	1.989	0	0	680	25.545	107.383
Alimentación	34.973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.082	61.055
Impuestos Municipales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.831	35.831
Ropería, menaje y uniformes	14.741	5.336	4	1.619	89	0	136	0	0	0	0	21.925
Mantenimiento	3.523	53.778	0	1.920	0	100.499	0	0	0	0	505.098	664.818
Honorarios	0	0	0	0	0	24.105	0	0	0	0	50.086	74.191
Servicios médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	1.655.126	0	0	1.655.126
Gastos no deducibles	708	61	0	0	0	0	0	0	0	0	70	839
Sist. Gest, Calidad, Seguridad y Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.236	6.236
Publicidad y promoción	6.568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.208	25.776
Gastos de gestión, Movilización, admin.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94.641	94.641
Luz, Teléfono, Internet, Celular	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89.379	89.379
Sistema informático	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.505	31.505
Tasa Recolección Basura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77.612	77.612
Diferencia de IVA pagado (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334.058	334.058
Jubilación Patronal (Nota P)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248.638	248.638
Desahucio (Nota P)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84.077	84.077
Servicios Administrativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115.887	115.887
Baja de activos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.482	3.482
Depreciaciones y amortización (Nota G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	688.818	688.818
Provisión de cuentas incobrables (Nota E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.913	73.913
Seguros y reaseguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44.512	44.512
Comisiones y gastos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119.511	119.511
Varios	8.437	2.276	168	1.484	1.807	8.263	3.909	305	0	0	148.274	174.923
Total	640.074	408.951	309.114	185.847	80.720	346.538	3.611.562	127.543	1.655.126	18.144	3.507.688	10.891.307

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS SANTA INÉS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

CONCEPTO	Hospitaliz.	Quirófano	Emergencia	Cuidados Intensivos	Nutrición	Imagenología	Farmacia	Hospital del Día	Servicios Médicos	Parqueadero	Admin.	Total
Sueldos:	389.130	207.825	196.436	67.041	39.716	72.662	58.363	91.254	0	10.719	412.413	1.545.559
Aporte patronal (Nota J)	48.868	25.999	24.635	5.940	5.039	8.135	7.361	11.551	0	1.361	36.175	175.064
Décimo tercer sueldo (Nota J)	37.756	22.131	16.897	2.527	3.456	5.474	5.049	7.695	0	933	49.439	151.357
Décimo cuarto sueldo (Nota J)	14.782	7.859	4.444	5.077	2.375	2.060	2.501	2.551	0	654	19.935	62.238
Fondo de reserva (Nota J)	21.687	9.015	5.795	8.660	3.150	3.155	4.990	1.219	0	933	27.474	86.078
Vacaciones (Nota J)	17.404	9.478	8.954	3.245	1.872	2.867	2.693	4.140	0	488	18.271	69.412
Bonos	18.031	13.621	12.136	6.607	3.457	3.126	4.033	7.019	0	508	47.517	116.055
Medicamentos	7.361	32.907	3.070	7.016	0	64.762	0	136	0	0	23.116	138.368
Oxígeno, gas y agua	17.346	29.488	5.994	12.340	6.625	0	0	3.011	0	0	74.804	111.853
Materiales y suministros	33.558	29.415	0	3.505	15.493	4.721	7.551	180	0	0	16.889	57.819
Alimentación	32.589	0	0	0	0	0	0	0	0	541	25.230	41.740
Impuestos Municipales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41.740	43.761
Ropertía, menaje y uniformes	22.260	5.254	90	1.119	731	862	777	0	0	112	63.083	176.942
Mantenimiento	1.202	18.678	155	3.939	1.076	88.809	0	0	0	0	30.309	81.478
Honorarios	0	1.167	0	0	0	50.002	0	0	0	0	0	1.012.672
Servicios médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	1.012.672	0	0	0
Gastos no deducibles	0	0	0	0	0	0	3.091.213	0	0	0	137	3.091.350
Sist. Gest. Calidad, Seguridad y Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.380	2.380
Insumos médicos	0	0	0	0	0	0	0	0	45.372	0	0	45.372
Publicidad y promoción	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.459	63.459
Gastos de gestión, Movilización, admin.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59.718	59.718
Luz, Teléfono, Internet, Celular	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.425	80.425
Sistema informático	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.711	23.711
Tasa Recolección Basura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.706	39.706
Diferencia de IVA pagado (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258.534	258.534
Jubilación Patronal (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44.000	44.000
Desahucio (Nota O)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.000	11.000
Servicios Administrativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129.970	129.970
Baja de activos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.503	12.503
Depreciaciones y amortización(Nota F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	645.129	645.129
Seguros y reaseguros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.563	39.563
Comisiones y gastos financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135.279	135.279
Varios	18.788	33.415	2.659	737	2.062	12.717	16.231	0	0	0	124.075	210.684
Total	680.762	446.252	281.265	127.753	85.052	319.352	3.200.762	128.756	1.058.044	16.249	2.493.736	8.837.983

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

X. 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 2016.

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

Y. 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.

Z. 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 E, H, J y N.

Activos, Pasivos Contingentes y Cuentas de Orden.- Al 31 de diciembre del 2015, no existen estas cuentas que hayan sido reportadas por la administración.

Eventos Posteriores.- Entre diciembre 31 del 2015 (fecha de cierre de los estados financieros) y febrero 19 de 2016 (fecha de conclusión de la auditoría) no ha existido eventos importantes que revelar, que pudieran tener efecto sobre los estados financieros.

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.