

HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA DE AMBATO HOSJUAMBATO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018

Nota 1.- información General

Hospital San Juan Bautista de Ambato HOSJUAMBATO S.A., se constituye como compañía el 21 de diciembre del 2016 en la ciudad de Quito, ante la Notaria Segunda del Cantón Pichincha Dra. Paola Sofía Delgado Loor

Se inscribe en el Registro Mercantil de del Cantón Quito el 29 de diciembre del 2016

Nota 2.- OBJETO DE LA EMPRESA

EL objeto principal de la compañía es dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del nivel del CIU: actividades de la salud humana, producción de bienes, servicios, comercialización almacenamiento, intermediación, inversión, construcción, reciclaje, inversión, importación de la actividad antes mencionada, para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

La duración de la compañía será de cincuenta años contados desde la fecha de inscripción de la escritura.

El domicilio principal para la empresa es la ciudad de Quito, provincia de Pichincha y cuenta con una sucursal en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua.

Nota 3.- PERIODO CONTABLE

La Información Financiera corresponde al ejercicio económico comprendido de enero 01 a diciembre 31 del 2018.

Nota 4.- PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

4.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros separados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

4.2 Moneda Funcional y presentación

La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

4.3. Base de Preparación

Los estados financieros separados han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados a largo plazo que son valorizadas con base a métodos actuariales, tal como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

4.4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

4.5 Cuentas por Cobrar

Representados por las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, son activos financieros que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, porque sus vencimientos son menores a 12 meses.

4.6. Inventarios

Son medidos al costo o valor neto realizable, el menor. Está constituido por inventario de suministros y medicamentos.

4.7 Activo de Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente, Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes en el ejercicio corriente.

4.8 Propiedad Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia.

Adicionalmente, se considera como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipos, son registrados al costo menos la depreciación acumulada. El costo de las propiedades, planta y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Los activos empiezan a depreciarse cuando están disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente.

4.9 Servicios y Otros pagos anticipados

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

4.10 Sobregiros Bancarios

Incluye el monto de los saldos acreedores de las cuentas corrientes bancarias cuyo pago debe efectuarse en un plazo no mayor a un año.

4.11 Proveedores

Son cuentas por pagar originadas por la actividad de la empresa se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable. Los plazos de pago son acordados previamente.

4.12 Otras Cuentas por Pagar

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

Detalle	2018	2017
ACREEDORES VARIOS	\$7.864,39	\$22.036,34
IMPUESTO POR PAGAR	\$5.276,89	\$4.222,09
PROVISION LEYES SOCIALES	\$37.285,32	\$25.307,80
HONORARIOS	\$26.708,27	\$36.362,62
suman..	\$77.134,87	\$87.928,85

Se reconoce un pasivo por los beneficios acumulados a favor de los empleados con respecto a los sueldos, salarios, beneficios sociales, vacaciones anuales, etc., conforme lo establecido en la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

4.13 Obligaciones Bancarias

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción, posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

El valor que se cancelan con vencimiento a un año se registra en pasivo corriente y los valores a cancelar en plazo mayor a un año se encuentran reconocidos en pasivo no corriente.

4.14 Jubilación Patronal y Desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

4.15 Patrimonio

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

Al cierre del ejercicio económico 2018 la compañía registra un patrimonio de US\$3.507.151,69 (tres millones quinientos siete mil ciento cincuenta y uno con 69/100 dólares americanos) detallado a continuación:

Detalle	2018	2017
CAPITAL SOCIAL	\$1.000.000,00	\$864.999,98
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	\$1.190.000,00	\$0,00
RESERVAS	\$0,00	\$2.774.269,33
OTROS RESULTADOS INTEGRALES (NIIF)	\$2.669.780,73	\$0,00
RESULTADOS (ACUMULADO Y EJERCICIO)	-\$1.352.629,04	-\$697.012,09
TOTAL PATRIMONIO	\$3.507.151,69	\$2.942.257,22

4.16 Ingresos

Se miden en función de la contraprestación a los Servicios de atención a salud humana y otros definidos en el objeto social de la compañía. La Compañía reconoce los ingresos cuando ha otorgado el servicio y/o transferido el control de un producto a sus clientes.

4.17 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

4.18 RESULTADOS

El resultado económico al término del ejercicio económico 2018 ha sido \$ 657.494.03 en negativo.

A

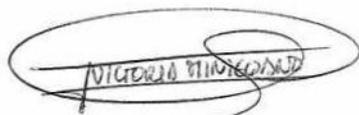
HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA DE AMBATO HOSJUAMBATO S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS (US \$)

	NOTAS	2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.4	\$2.551,71	\$70.398,24
CUENTAS POR COBRAR NETO	4.5	\$426.331,03	\$99.843,75
INVENTARIOS	4.6	\$165.184,39	\$157.888,99
ACTIVO DE IMPUESTOS CORRIENTES	4.7	\$25.880,65	\$190,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$619.947,78	\$328.320,98
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.8	\$6.865.293,69	\$6.964.611,94
SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS	4.9	\$2.034,86	\$0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$6.867.328,55	\$6.964.611,94
TOTAL ACTIVO		\$7.487.276,33	\$7.292.932,92
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
SOBREGIROS BANCARIOS	4.10	\$159.901,88	\$0,00
PROVEEDORES	4.11	\$238.265,09	\$512.746,85
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.12	\$77.134,87	\$87.928,85
OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO	4.13	\$350.866,00	\$135.929,78
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$826.167,84	\$736.605,48
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	4.13	\$3.146.384,83	\$3.614.070,22
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	4.14	\$7.571,97	\$0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$3.153.956,80	\$3.614.070,22
TOTAL PASIVO		\$3.980.124,64	\$4.350.675,70
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		\$1.000.000,00	\$864.999,98
APORTE FUTURA CAPITALIZACION		\$1.190.000,00	\$0,00
RESERVAS		\$0,00	\$2.774.269,33
OTROS RESULTADOS INTEGRALES (NIIF)		\$2.669.780,73	\$0,00
RESULTADOS (ACUMULADO Y EJERCICIO)		-\$1.352.629,04	-\$697.012,09
TOTAL PATRIMONIO	4.15	\$3.507.151,69	\$2.942.257,22

HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA DE AMBATO HOSJUAMBATO S.A.
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS (US \$)

DESCRIPCION	NOTAS	2018	2017
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES		1.787.897,90	193.192,77
OTROS INGRESOS		\$65.820,90	\$63.986,25
TOTAL INGRESOS	4.16	\$1.853.718,80	\$257.179,02
COSTOS Y GASTOS			
COSTOS OPERATIVOS		\$2.268.364,64	\$788.498,38
GASTOS NO OPERATIVOS Y FINANCIEROS		\$242.848,19	\$165.692,73
TOTAL COSTOS Y GASTOS	4.17	\$2.511.212,83	\$954.191,11
RESULTADOS	4.18	-\$657.494,03	-\$697.012,09

Atentamente,



Victoria Miniguano
CONTADORA