



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

|   |  |
|---|--|
| RAZÓN SOCIAL  | CLINICA SANTA BARBARA CLINSABAR CIA. LTDA. |
| DIRECCIÓN   | TRES DE NOVIEMBRE 5-97 Y CUENCA            |
| EXPEDIENTE  | 31671                                      |
| RUC   | 0190153940001                              |
| AÑO   | 2011                                       |
| FORMULARIO  | SC.NEC.31671.2011.1                        |
| FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) | 02/04/2012                                 |

**ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

**OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO**

| CUENTA   | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|--|--------|------------|
| ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR            | 11     |            |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR            | 12     |            |
| INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR           | 13     |            |
| EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR            | 14     |            |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 15     |            |

**BALANCE GENERAL (NEC 1)**

**ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)**

| CUENTA  | CÓDIGO | VALOR US\$  | CUENTA  | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|---|--------|-------------|---|--------|------------|
| CAJA - BANCOS   | 311    | 1.868,89    | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%                                  | 601    | 12.416,00  |
| INVERSIONES CORRIENTES  | 312    |             | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%                                   | 602    | 377.278,10 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES         | 313    |             | EXPORTACIONES NETAS   | 603    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 314    |             | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR                                      | 604    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES      | 315    | 20,00       | RENDIMIENTOS FINANCIEROS  | 605    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 316    |             | OTRAS RENTAS GRAVADAS   | 606    | 2.633,87   |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES            | 317    |             | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS  | 607    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR       | 318    |             | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES   | 608    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES         | 319    | 6.645,00    | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS | 609    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 320    |             | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES     | 610    |            |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES   | 321    |             | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR         | 611    |            |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)  | 323    |             | OTRAS RENTAS EXENTAS  | 612    |            |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)  | 324    | 3.020,34    | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)                                   | 691    |            |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA   | 325    |             | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)                       | 692    |            |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO  | 326    |             | TOTAL INGRESOS  | 699    | 392.327,97 |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES  | 327    |             | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                    | 701    |            |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN                                  | 328    | 93.747,28   | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                 | 702    | 140.150,04 |
| MERCADERIAS EN TRANSITO   | 329    |             | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                         | 703    |            |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS                                 | 330    |             | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                         | 704    |            |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO  | 331    |             | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                  | 705    | -93.747,28 |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES  | 332    |             | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA   | 706    |            |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE  | 339    | 105.301,51  | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA  | 707    |            |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)  | 341    |             | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA  | 708    |            |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES  | 342    |             | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA   | 709    |            |
| MUEBLES Y ENSERES   | 343    | 3.459,85    | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                    | 710    |            |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES  | 344    | 134.706,37  | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                  | 711    |            |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE  | 345    | 3.842,73    | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS                                       | 712    |            |
| VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL                                | 346    | 40.000,00   | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                  | 713    |            |
| OTROS ACTIVOS FIJOS   | 347    | 20.239,00   | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS      | 715    |            |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO  | 348    | -106.368,87 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS      | 716    | 110.433,43 |
| TERRENOS  | 349    |             | BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS  | 717    |            |
| OBRAS EN PROCESO  | 350    |             | BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS  | 718    | 16.251,59  |
| TOTAL ACTIVO FIJOS  | 369    | 95.879,08   | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE   | 719    |            |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES                           | 371    |             |   |        |            |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION   | 373    |             |   |        |            |
| GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES                                 | 375    |             |   |        |            |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS   | 377    |             |   |        |            |

|   |     |            |   |     |           |
|---|-----|------------|---|-----|-----------|
| OTROS ACTIVOS DE LARGO PLAZO  | 377 |            | FONDO DE RESERVA)   | 719 |           |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA  | 378 |            | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)               | 720 | 19.467,45 |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO   | 379 | 0,00       | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS                                     | 721 |           |
| INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES                                  | 381 |            | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS                                     | 722 | 23.423,18 |
| INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS   | 382 |            | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                    | 723 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES           | 383 |            | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                    | 724 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR      | 384 |            | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES  | 725 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES        | 385 |            | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES  | 726 | 11.000,00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR   | 386 |            | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  | 727 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES              | 387 |            | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  | 728 | 14.315,99 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR         | 388 |            | COMBUSTIBLES  | 729 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES            | 389 |            | COMBUSTIBLES  | 730 | 1.337,16  |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR       | 390 |            | PROMOCION Y PUBLICIDAD  | 731 |           |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES   | 391 |            | PROMOCION Y PUBLICIDAD  | 732 | 5.153,07  |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO   | 392 |            | SUMINISTROS Y MATERIALES  | 733 |           |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO   | 397 | 0,00       | SUMINISTROS Y MATERIALES  | 734 | 46.770,11 |
| TOTAL DEL ACTIVO  | 399 | 201.180,59 | TRANSPORTE  | 735 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES           | 411 | 19.506,44  | TRANSPORTE  | 736 | 490,10    |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR      | 412 |            | PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL                                  | 737 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS LOCALES         | 413 | 28.336,71  | PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL                                  | 738 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 414 |            | PROVISIONES PARA DESAHUCIO  | 739 |           |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES                      | 415 |            | PROVISIONES PARA DESAHUCIO  | 740 |           |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR                 | 416 |            | PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES                                  | 742 |           |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES  | 417 |            | PROVISIONES OTRAS PROVISIONES   | 743 |           |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR   | 418 |            | PROVISIONES OTRAS PROVISIONES   | 744 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES                 | 419 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL   | 745 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR                         | 420 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL   | 746 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES              | 421 | 5.618,34   | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                                  | 747 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR                         | 422 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                                  | 748 |           |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO   | 423 |            | COMISIONES LOCAL  | 749 |           |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO                                  | 424 |            | COMISIONES LOCAL  | 750 |           |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                              | 425 |            | COMISIONES DEL EXTERIOR   | 751 |           |
| CREDITO A MUTUO   | 426 |            | COMISIONES DEL EXTERIOR   | 752 |           |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO   | 427 |            | INTERESES BANCARIOS LOCAL   | 753 |           |
| PROVISIONES   | 428 |            | INTERESES BANCARIOS LOCAL   | 754 |           |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE  | 439 | 53.461,49  | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR                                      | 755 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES         | 441 |            | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR                                      | 756 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 442 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL                       | 757 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES      | 443 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL                       | 758 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 444 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR                | 759 |           |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES                    | 445 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR                | 760 |           |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR               | 446 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL                    | 761 |           |
|   |     |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL                    | 762 |           |
|   |     |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR             | 763 |           |
|   |     |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR             | 764 |           |
|   |     |            | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS                              | 765 |           |
|   |     |            | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS                              | 766 |           |
|   |     |            | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS                           | 767 |           |
|   |     |            | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS                           | 768 |           |
|   |     |            | OTRAS PERDIDAS  | 769 |           |
|   |     |            | OTRAS PERDIDAS  | 770 |           |
|   |     |            | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)                              | 771 |           |
|   |     |            | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)                              | 772 |           |
|   |     |            | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | 1.207,30  |
|   |     |            | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 774 |           |

|   |     |            |  |     |            |
|---|-----|------------|--|-----|------------|
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES  | 447 | 40.000,00  | GASTOS DE GESTION  | 775 | 257,20     |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR   | 448 |            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                    | 776 | 1.512,61   |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES         | 449 |            | GASTOS DE VIAJE  | 777 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 450 |            | GASTOS DE VIAJE  | 778 | 833,89     |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES      | 451 |            | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO                                    | 779 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 452 |            | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO                                    | 780 | 6.755,91   |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                        | 453 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS  | 781 |            |
| CREDITO A MUTUO   | 454 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS  | 782 |            |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO   | 455 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS  | 783 |            |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL  | 456 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS  | 784 | 19.296,39  |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO  | 457 |            | AMORTIZACIONES   | 785 |            |
| OTRAS PROVISIONES   | 458 |            | AMORTIZACIONES   | 786 |            |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO  | 469 | 40.000,00  | SERVICIOS PUBLICOS   | 787 |            |
| PASIVOS DIFERIDOS   | 479 |            | SERVICIOS PUBLICOS   | 788 | 7.200,72   |
| OTROS PASIVOS   | 489 |            | PAGOS POR OTROS SERVICIOS  | 789 |            |
| TOTAL DEL PASIVO  | 499 | 93.461,49  | PAGOS POR OTROS SERVICIOS  | 790 | 15.594,76  |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO   | 501 | 56.700,00  | PAGOS POR OTROS BIENES   | 791 |            |
| (-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA                                | 503 |            | PAGOS POR OTROS BIENES   | 792 | 4.575,24   |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION                    | 505 |            | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)                                     | 794 |            |
| RESERVA LEGAL   | 507 | 3.558,54   | TOTAL COSTOS   | 797 | 47.610,06  |
| OTRAS RESERVAS  | 509 | 8,76       | TOTAL GASTOS   | 798 | 304.668,80 |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES                                 | 513 | 7.402,69   | TOTAL COSTOS Y GASTOS  | 799 | 352.278,86 |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES                                   | 515 |            | UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 801 | 40.049,11  |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO  | 517 | 40.049,11  | PÉRDIDA  | 802 | 0,00       |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO   | 519 |            | (-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES                                     | 811 | -6.007,37  |
| TOTAL PATRIMONIO NETO   | 598 | 107.719,10 | GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS                                | 815 | 34.041,74  |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO   | 599 | 201.180,59 | (-) IMPUESTO A LA RENTA  | 820 | -8.377,60  |
|   |     |            | UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO                                     | 850 | 25.664,14  |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD