

ASOGALENICA S.A. – HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS

INFORME DE PRESIDENCIA 2014

1) ASPECTOS ORGANIZATIVOS

- Asogalenica S.A. - Hospital San Juan de Dios inició sus actividades el 11 de junio de 2014 como **Hospital Básico** según el permiso y la categorización otorgada por el Ministerio de Salud Pública.
- Administrativamente se encuentra organizada en los siguientes segmentos contables formulados en planes de cuentas bajo NIIFs: Hospitalización, Imagenología, Laboratorio Clínico, Nutrición y Administración Central,
- El Servicio de Rentas Interno nos ha autorizado la facturación en cinco puntos de emisión que se encuentran distribuidos físicamente de la siguiente manera: tres en farmacia, uno en la caja central y uno en la unidad de nutrición (cafetería).
- Al cierre del 2014, la planta del personal era de 29 personas en relación de dependencia distribuidas de la siguiente manera: 12 personas en hospitalización, 3 personas en quirófano, 3 personas en farmacia, 2 personas en laboratorio clínico, 3 personas en nutrición, 6 personas en administración central. En Imágenes laboró un solo profesional bajo la modalidad de servicios prestados.

2) ESTRUCTURA DE LAS INVERSIONES

Al cierre de 2014, el activo fijo se encontraba estructurado tal y como se puede apreciar en el cuadro a continuación:

Cuadro No.1
ESTRUCTURA DEL ACTIVO FIJO POR SEGMENTO
Al 31 de diciembre de 2014

	HOSPITALIZACION + ADMINISTRACION CENTRAL	IMÁGENES	LABORATORIO CLINICO	NUTRICION	TOTAL
Edificio	1.555.174,13	219.444,83	199.618,98	222.859,57	2.197.097,51
Terreno	85.431,13	8.922,21	8.232,94	13.402,46	115.988,74
Muebles y Enceres	130.861,04	1.924,80	1.681,85	22.627,59	157.095,28
Maquinarias y Equipos	205.082,24	144.560,00	42.000,00	0,00	391.642,24
Equipo de computación y software	14.738,36	2.670,80	2.967,90	646,80	21.023,86
Otros propiedad, planta y equipo	22.487,48				22.487,48
TOTAL INVERSION	2.013.774,38	377.522,64	254.501,67	259.536,42	2.905.335,11

3) RESULTADOS OPERATIVOS

Para el análisis de los ingresos se ha dividido a los usuarios en dos grupos: los internos que son aquellos que son hospitalizados para recibir la atención y los externos que son quienes hacen uso de los servicios de manera puntual y en periodos cortos de tiempo. En el 2014, el Hospital San Juan de Dios recibió a 469 pacientes internos y brindó 3.498 atenciones a usuarios externos. El tipo de atención brindado se aprecia a continuación:

Gráfico No. 1

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
PACIENTES INTERNOS POR TIPO DE ATENCIÓN
JUNIO - DICIEMBRE 2014

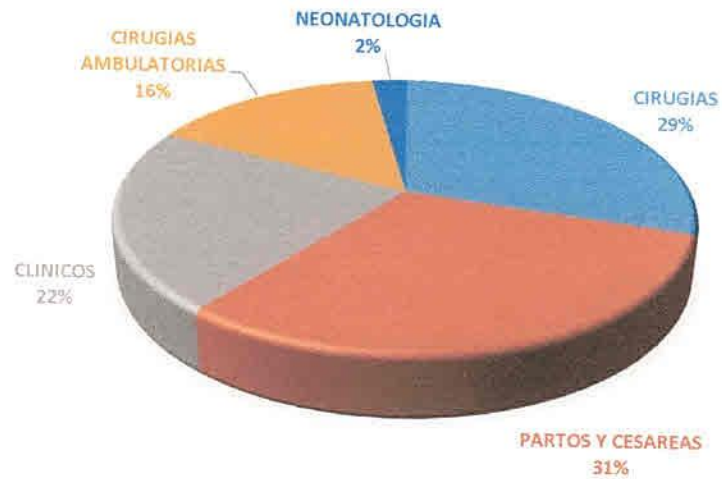
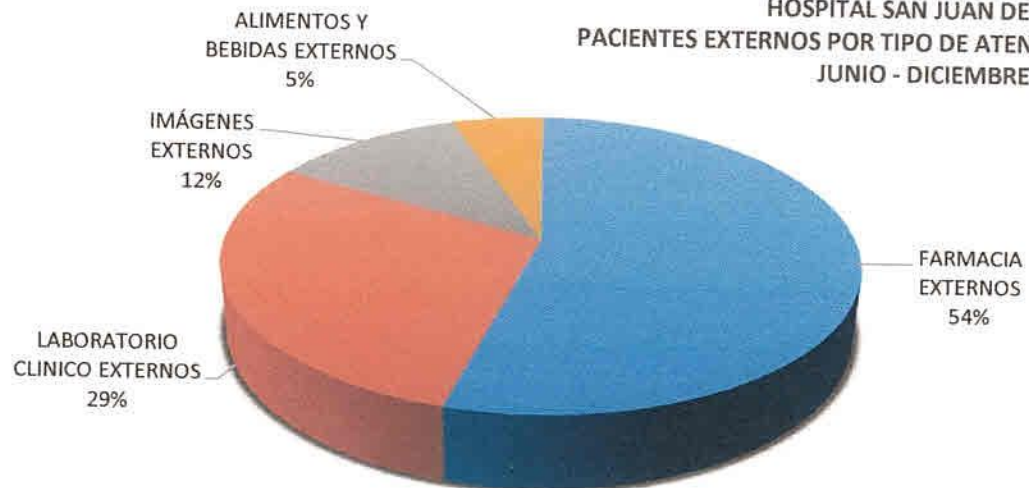


Gráfico No. 2

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
PACIENTES EXTERNOS POR TIPO DE ATENCIÓN
JUNIO - DICIEMBRE 2014



4) RESULTADOS FINANCIEROS

Cuadro No.2
RESUMEN DE RESULTADOS POR SECCION
JUNIO – DICIEMBRE 2014

	HOSPITALIZACION + ADMINISTRACION CENTRAL	IMÁGENES	LABORATORIO CLINICO	NUTRICION	TOTAL
INGRESOS OPERATIVOS 2014	293.220,00	14.139,63	31.981,35	6.446,27	345.787,25
EGRESOS OPERATIVOS 2014	298.087,67	8.876,60	22.518,10	19.870,89	349.353,26
RESULTADO OPERACIONAL 2014	(4.867,67)	5.263,03	9.463,25	(13.424,62)	(3.566,01)
GASTOS QUE NO REPRESENTAN FLUJO (depreciaciones)	(50.965,67)	(9.234,35)	(6.905,98)	(6.616,92)	(73.722,92)
RESULTADO CONTABLE 2014	(55.833,34)	(3.971,32)	2.557,27	(20.041,54)	(77.288,93)

5) ESTRUCTURA DE PASIVOS

Al 31 de Diciembre de 2014 Asogalénica S.A. mantenía USD 875.476,22 (OCHOCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS 22/100 DOLARES) por concepto de cuentas por pagar por financiamiento desglosados de la siguiente manera:

- TERCEROS.- Valores prestados por relacionados: USD 621.180,68 (SEICIENTOS VEINTE Y UN MIL CIENTO OCHENTA 68/100 DOLARES)
- JEP.- Valores solicitados por los socios a título personal y que fueron entregados a Asogalénica S.A: USD 254.295,54 (DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CINCO 54/100 DOLARES)

Los intereses generados por los valores antes detallados fueron de USD 118.357,90 (CIENTO DIECIOCHO MIL TRESCEINTOS CINCUENTA Y SIETE 90/100 DOLARES) en el 2014, dicho valor se registró como pago anticipado.

Cabe destacar que el 75% del mismo no cuenta con un soporte legal autorizado por el SRI por lo que representa un no deducible sobre el cual pesa una carga impositiva del 22% del impuesto a la renta; por el impacto tributario que podía generar el registro de la totalidad de dicho valor en el gasto se consideró oportuno su registro dentro del activo como un pago anticipado mismo que será trasladado paulatinamente al gasto en un periodo de cinco años con la finalidad de disminuir la carga tributaria.

6) RESULTADOS DE LA AUDITORIA EXTERNA

Cumpliendo con la disposición de la Superintendencia de Compañías, Asogalénica S.A procedió a la auditoría externa de los estados financieros. La firma de auditores seleccionada para la realización de la auditoría de los estados financieros 2014 fue Sacoto y Asociados CiaLtda sustituyendo a los auditores anteriores que fueron ConfatelCía Ltda.

Los auditores luego de la primera revisión de los estados financieros sugirieron fundamentalmente dos ajustes que le tomaron aproximadamente seis meses de trabajo al equipo administrativo:

- La documentación y reclasificación de las cuentas de inversionistas
- La reconstrucción y recuperación de las cuentas de costos de la construcción del edificio

Tras la revisión de los estados financieros correctamente documentados y respaldados, los auditores externos emitieron su criterio indicando que los estados financieros 2014 reflejan razonablemente la situación financiera de ASOGALENICA S.A. (El informe completo de auditoría se encuentra a disposición de los socios en las oficinas administrativas)

7) ENTREGA DE CONSULTORIOS

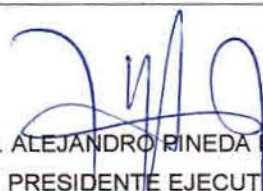
A diciembre de 2014, Asogalénica S.A. procedió a la entrega de 4 escrituras de los consultorios a los condóminos del edificio San Juan de Dios

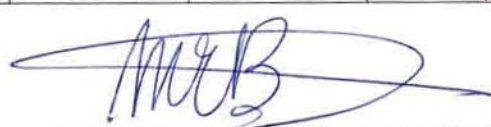
8) ANEXOS (Balance General y Estado de Resultados 2014 Auditados)

ASOGALENICA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Expresado en dólares de E.U.A)

ACTIVO				4.972.399,58
ACTIVO CORRIENTE			2.140.729,90	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2.016,19		
ACTIVOS FINANCIEROS		733.100,84		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	531,00			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	24.650,09			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR ASOGALENICA	567.743,49			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR IMAGENOLOGIA	13.000,00			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR LABORATORIO	8.465,58			
ANTICIPO DE GASTOS POR LIQUIDAR	118.710,68			
INVENTARIOS		1.320.023,54		
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS FARMACIA	76.647,33			
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS NUTRICION	562,42			
TERRENO Y CONSTRUCCION PARA LA VENTA	1.242.813,79			
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		51.741,02		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		11.887,32		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		21.960,99		
ACTIVO NO CORRIENTE			2.831.669,68	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.905.335,11		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		(73.665,43)		
PASIVOS				4.913.948,35

PASIVO CORRIENTE			182.648,06	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		102.048,77		
PROVEEDORES	52.781,78			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20.467,79			
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2.972,31			
CON EL IESS	4.432,85			
POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS	21.394,04			
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		80.599,29		
CUENTAS POR PAGAR	80.599,29			
PASIVO NO CORRIENTE			4.731.300,29	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	254.295,54			
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2.326.315,20			
OTRAS CUENTAS X PAGAR APOORTE FUTURA CAPITALIZACION	2.150.689,55			
PATRIMONIO NETO				58.451,23
CAPITAL		135.740,00		
RESULTADO DEL EJERCICIO		(77.288,77)		
TOTAL ACTIVO				4.972.399,58
PASIVO + PATRIMONIO				4.972.399,58
DIFERENCIA				(0,00)

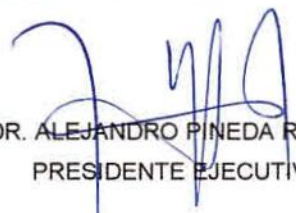

 DR. ALEJANDRO RINEDA RAMON
 PRESIDENTE EJECUTIVO


 ECON. MARIA EULALIA BRITO FLORES
 GERENTE

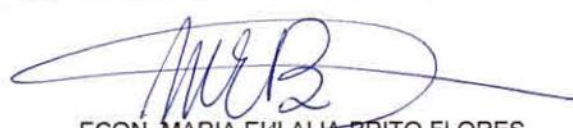

 SRA. ANA PASTOR ASTUDILLO
 CONTADOR

ASOGALENICA S.A**ESTADO DE RESULTADOS****Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014**

INGRESOS			345.787,48
VENTA DE BIENES PARA SERVICIOS	96.297,94		
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	192.801,15		
PRESTACION DE SERVICIOS CONEXOS	6.344,49		
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	49.583,43		
OTROS INGRESOS	760,47		
COSTO DE VENTAS			46.990,91
COSTO DE VENTAS EN VENTAS	46.990,91		
GASTOS			376.085,34
GASTOS ADMINISTRATIVOS ASOGALENICA	191.184,87		
GASTOS ADMINISTRATIVOS SERVICIOS CONEXOS	21.279,16		
GASTOS ADMINISTRATIVOS AD. CENTRAL	117.744,76		
GASTOS ADMINISTRATIVOS IMÁGENES	16.952,04		
GASTOS ADMINISTRATIVOS LABORATORIO	23.217,91		
GASTOS FINANCIEROS ADMINISTRATIVOS	5.706,60		
PERDIDA DEL EJERCICIO			(77.288,77)



DR. ALEJANDRO PINEDA RAMON
PRESIDENTE EJECUTIVO



ECON. MARIA EULALIA BRITO FLORES
GERENTE



SRA. ANA PASTOR ASTUDILLO
CONTADOR