



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

|                   |   |
|-------------------|---|
| RAZÓN SOCIAL      | CLINICA DE ESPECIALIDADES QUIRURGICAS SAN MARCOS<br>CLEQSAMA S. A |
| DIRECCIÓN         | PICHINCHA 1558 Y ESMERALDAS                                       |
| EXPEDIENTE        | 36389   |
| RUC               | 0691715736001   |
| AÑO               | 2010  |
| FóRMULARIO        | SC.NEC.36389.2010.1   |
| NÚMERO DE INGRESO | 38580   |

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS  
(DD/MM/AAAA)

### 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 I)

| CUENTA  | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|---|--------|------------|
| CAJA - BANCOS   | 311    | 34.750,62  |
| INVERSIONES CORRIENTES  | 312    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES         | 313    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 314    |            |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES      | 315    | 39.420,63  |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 316    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES            | 317    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR       | 318    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES         | 319    |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 320    |            |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES   | 321    |            |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)  | 323    |            |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)  | 324    | 466,79     |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA   | 325    |            |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO  | 326    |            |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES  | 327    |            |

#### ESTADO DE RESULTADOS (NEC I)

| CUENTA  | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|---|--------|------------|
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%                                  | 601    | 13.230,04  |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%                                   | 602    | 211.295,12 |
| EXPORTACIONES NETAS   | 603    |            |
| OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR                                      | 604    |            |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS  | 605    |            |
| OTRAS RENTAS GRAVADAS   | 606    |            |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS  | 607    |            |
| DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES   | 608    |            |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS | 609    |            |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES     | 610    |            |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR         | 611    |            |
| OTRAS RENTAS EXENTAS  | 612    |            |
| VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)                                   | 691    |            |
| INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)                       | 692    |            |
| TOTAL INGRESOS  | 699    | 224.525,16 |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                    | 701    | 9.092,06   |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                 | 702    | 54.003,94  |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA                         | 703    |            |

|  |     |            |  |     |           |
|--|-----|------------|--|-----|-----------|
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN                                 | 328 | 7.319,10   | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                        | 704 |           |
| MERCADERIAS EN TRANSITO  | 329 |            | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA                 | 705 | -7.319,10 |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS                                | 330 |            | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA  | 706 |           |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO   | 331 | 40.000,00  | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA                                       | 707 |           |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES   | 332 |            | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA   | 708 |           |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE   | 339 | 121.957,14 | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA  | 709 |           |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)   | 341 |            | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                   | 710 |           |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES   | 342 |            | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                 | 711 |           |
| MUEBLES Y ENSERES  | 343 | 17.254,31  | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS                                      | 712 |           |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES   | 344 | 34.419,85  | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                 | 713 |           |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE   | 345 | 600,00     | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS     | 715 |           |
| VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL                               | 346 |            | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS     | 716 | 36.115,10 |
| OTROS ACTIVOS FIJOS  | 347 |            | BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS | 717 |           |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO   | 348 | -17.590,82 | BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS | 718 | 5.029,03  |
| TERRENOS   | 349 |            | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)                      | 719 |           |
| OBRAS EN PROCESO   | 350 |            | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)                      | 720 | 4.854,46  |
| TOTAL ACTIVO FIJOS   | 369 | 34.683,34  | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS  | 721 |           |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES                          | 371 |            | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS  | 722 | 31.347,15 |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION  | 373 |            | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                           | 723 |           |
| GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES                                | 375 |            | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                           | 724 |           |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS  | 377 |            | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES   | 725 |           |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA   | 378 |            | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES   | 726 |           |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO  | 379 | 0,00       | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 727 |           |
| INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES                             | 381 |            | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 728 | 2.910,13  |
| INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS  | 382 |            | COMBUSTIBLES   | 729 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES      | 383 |            | COMBUSTIBLES   | 730 | 27,67     |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 384 |            | PROMOCION Y PUBLICIDAD   | 731 |           |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES   | 385 |            | PROMOCION Y PUBLICIDAD   | 732 | 1.286,82  |
| CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 386 |            | SUMINISTROS Y MATERIALES   | 733 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES         | 387 |            | SUMINISTROS Y MATERIALES   | 734 | 1.964,30  |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 388 |            | TRANSPORTE   | 735 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS LOCALES       | 389 |            | TRANSPORTE   | 736 |           |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS   |     |            | PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL   | 737 |           |

|   |     |            |   |     |       |
|---|-----|------------|---|-----|-------|
| POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR                                  | 390 |            | PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL                      | 738 |       |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES   | 391 |            | PROVISIONES PARA DESAHUCIO                                | 739 |       |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO   | 392 |            | PROVISIONES PARA DESAHUCIO                                | 740 |       |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO   | 397 | 0,00       | PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES                      | 742 | 38,00 |
| TOTAL DEL ACTIVO  | 399 | 156.640,48 | PROVISIONES OTRAS PROVISIONES                             | 743 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES           | 411 |            | PROVISIONES OTRAS PROVISIONES                             | 744 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR      | 412 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL                             | 745 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS LOCALES         | 413 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL                             | 746 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 414 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                      | 747 |       |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES                      | 415 |            | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                      | 748 |       |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR                 | 418 |            | COMISIONES LOCAL  | 749 |       |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES  | 417 |            | COMISIONES LOCAL  | 750 |       |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR   | 418 |            | COMISIONES DEL EXTERIOR                                   | 751 |       |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES                 | 419 |            | COMISIONES DEL EXTERIOR                                   | 752 |       |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR                         | 420 |            | INTERESES BANCARIOS LOCAL                                 | 753 |       |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES              | 421 |            | INTERESES BANCARIOS LOCAL                                 | 754 |       |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR                         | 422 |            | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR                          | 755 |       |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO   | 423 | 10.170,88  | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR                          | 756 |       |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO                                  | 424 | 8.740,95   | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL           | 757 |       |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                              | 425 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL           | 758 |       |
| CREDITO A MUTUO   | 428 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 759 |       |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO   | 427 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 760 |       |
| PROVISIONES   | 428 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL        | 761 |       |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE  | 439 | 18.911,83  | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL        | 762 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES         | 441 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 763 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 442 |            | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 764 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES      | 443 |            | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS                  | 765 |       |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 444 |            | 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  | 773 |       |

| RELACIONADOS DEL EXTERIOR   |     |            | RELACIONADAS  |     |            |
|---|-----|------------|---|-----|------------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES              | 445 |            | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 774 |            |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR         | 446 |            | GASTOS DE GESTION   | 775 |            |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES  | 447 |            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                     | 776 |            |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR   | 448 |            | GASTOS DE VIAJE   | 777 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES         | 449 |            | GASTOS DE VIAJE   | 778 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR    | 450 |            | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO                                     | 779 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES      | 451 |            | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO                                     | 780 |            |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 452 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS   | 781 |            |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                        | 453 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS   | 782 |            |
| CREDITO A MUTUO   | 454 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS   | 783 |            |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO   | 455 |            | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS   | 784 | 17.590,82  |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL  | 456 |            | AMORTIZACIONES  | 785 |            |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO  | 457 |            | AMORTIZACIONES  | 786 |            |
| OTRAS PROVISIONES   | 458 |            | SERVICIOS PUBLICOS  | 787 |            |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO  | 469 | 0,00       | SERVICIOS PUBLICOS  | 788 | 2.845,63   |
| PASIVOS DIFERIDOS   | 479 |            | PAGOS POR OTROS SERVICIOS   | 789 |            |
| OTROS PASIVOS   | 489 |            | PAGOS POR OTROS SERVICIOS   | 790 | 1.966,03   |
| TOTAL DEL PASIVO  | 499 | 18.911,83  | PAGOS POR OTROS BIENES  | 791 |            |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO   | 501 | 800,00     | PAGOS POR OTROS BIENES  | 792 | 4.500,11   |
| (-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA                               | 503 |            | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)                                      | 794 | 2.547,65   |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION                    | 505 | 78.916,36  | TOTAL COSTOS  | 797 | 55.776,90  |
| RESERVA LEGAL   | 507 | 733,82     | TOTAL GASTOS  | 798 | 113.022,90 |
| OTRAS RESERVAS  | 509 |            | TOTAL COSTOS Y GASTOS   | 799 | 168.799,80 |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES                                 | 513 |            | UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA  | 801 | 55.725,36  |
| (-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES                                   | 515 | -994,54    | PERDIDA   | 802 | 0,00       |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO  | 517 | 58.273,01  | (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES                                      | 811 |            |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO   | 519 |            | GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS                                 | 815 | 55.725,36  |
| TOTAL PATRIMONIO NETO   | 598 | 137.728,65 | (-) IMPUESTO A LA RENTA   | 820 |            |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO   | 599 | 156.640,48 | UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO                                      | 850 | 55.725,36  |



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
UNICA EMPRESARIAL  
EQUATORIANA

6 MAY 2011

Illy. Cuiquen Paltun  
ESPECIALISTA DE CONTROL

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

*Daniel*  
Martinez

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: Daniel Martinez  
CIRUC: 0603540022

*Magno Orozco*

FIRMA DEL CONTADOR  
NOMBRE: Magno Orozco  
RUC: 0603145871001



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

- 9 MAY 2011

SECCIÓN ARCHIVO  
RECIBIDO