

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
RUTHY CIA. LTDA.
RUC : 0791713293001
MACHALA - EL ORO -ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	AÑO 2013	AÑO 2012
1.	ACTIVO					
1.01.	ACTIVO CORRIENTE					
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	01	438.060,60	4.605.743,20	433.391,97	1.083.740,02
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	02	4.876.864,28	5.112.076,58	433.914,35	295.374,24
1.01.03.	INVENTARIO		0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	03	20.128,80	1.028,80	1.028,80	0,00
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	04	199.223,36	181.740,97	70.756,86	0,00
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		5.534.277,04	9.900.589,55	939.091,98	1.379.114,26
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE					
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	05	2.473.195,94	2.379.370,81	2.717.332,01	1.569.114,90
1.02.02.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	06	30.108,60	0,00	0,00	0,00
1.02.03.	INVERSIONES	07	800.000,00	0,00	0,00	0,00
1.02.04.	ACTIVO INTANGIBLE		0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.303.304,54	2.379.370,81	2.717.332,01	1.569.114,90
	TOTAL ACTIVOS		8.837.581,58	12.279.960,36	3.656.423,99	2.948.229,16
2.	PASIVO					
2.01.	PASIVO CORRIENTE					
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	08	899.245,05	102.837,50	411.349,99	0,00
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			0,00	0,00	0,00
2.01.05.	PROVICIONES			0,00	0,00	0,00
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	09	1.004.218,23	1.496.520,53	96.981,95	511.645,76
2.01.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS			0,00	0,00	0,00
2.01.09.	OTROS ANTICIPOS FINANCIEROS			0,00	0,00	0,00
2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES			0,00	0,00	0,00
2.01.12.	PORCION CORREINTE DE PROVICIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			0,00	0,00	0,00
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORREINTES			0,00	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.903.463,28	1.599.358,03	508.331,94	511.645,76
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE					
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10	201.320,09	373.898,82	679.193,33	0,00
2.02.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			0,00	0,00	0,00
2.02.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS			0,00	0,00	0,00
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	48.765,00	36.328,00	28.633,00	54.212,67
2.02.09.	PASIVOS DIFERIDOS	12		5.112.076,58	0,00	0,00
2.02.10.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES			0,00	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		250.085,09	5.522.303,40	707.826,33	54.212,67
	TOTAL PASIVOS		2.153.548,37	7.121.661,43	1.216.158,27	565.858,43
3.	PATRIMONIO NETO					
3.01.	CAPITAL	13	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITA	14	22.728,95	22.728,95	22.728,95	22.728,95
3.04.	RESERVAS	15	32.500,00	17.199,95	14.305,20	14.305,20
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES					
	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	16	337.906,00	289.906,00	289.906,00	289.906,00
		16	2.844,00	0,00	0,00	0,00
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	17				
	GANANCIAS ACUMULADAS		4.571.472,28	1.776.455,63	1.813.738,88	777.785,11
	PERDIDAS ACUMULADAS		0,00	0,00	0,00	0,00
	RESULTADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION NIFF		111.691,70	111.691,70	111.691,70	111.691,70
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RI				
	GANANCIA NETA DEL PERIODO		1.474.890,28	2.810.316,70	57.894,99	1.035.953,77
	TOTAL PATRIMONIO NETO		6.684.033,21	5.158.298,93	2.440.265,72	2.382.370,73
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		8.837.581,58	12.279.960,36	3.656.423,99	2.948.229,16

**CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
RUTHY CIA. LTDA.
RUC : 0791713293001
MACHALA - EL ORO -ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL (Por funcion)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	AÑO 2013	AÑO 2012
4.	INGRESOS					
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4.01.01	VENTA DE SERVICIOS TARIFA 0%	18	6.705.207,12	8.694.197,42	4.441.155,81	5.076.893,51
4.01.02	VENTA DE SERVICIOS TARIFA 12%		790.487,31	49.870,85	0,00	0,00
4.01.10	DESCUENTO EN VENTAS			0,00	0,00	0,00
	VENTAS NETAS		7.495.694,43	8.744.068,27	4.441.155,81	5.076.893,51
	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION					
	COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	19	5.101.166,67	3.887.998,39	4.219.960,28	2.791.188,14
42	GANANCIA BRUTA		2.394.527,76	4.856.069,88	221.195,53	2.285.705,37
43	OTROS INGRESOS	19	101.723,97	16.732,05	2.215,09	4.865,96
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	20				
5201	GASTO DE VENTAS		3.961,42	1.088,06	1.202,08	2.582,40
5202	GASTOS ADMINISTRACION		239.805,93	593.331,14	140.036,15	741.574,07
520228	OTROS GASTOS		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		243.767,35	594.419,20	141.238,23	744.156,47
5203	GASTOS FINANCIEROS					
5203	INTERES OPERACIONES BANCARIAS	21	24.025,41	38.187,40	0,00	0,00
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		24.025,41	38.187,40	0,00	0,00
5204	OTROS GASTOS		0,00	0,00	0,00	16.830,17
60	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DEL 15% TRABAJADORES E I.R.	22	2.228.458,97	4.240.195,33	82.172,39	1.529.584,69
61	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		-334.268,85	-636.029,30	-12.325,86	-229.437,70
	GANACIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		1.894.190,12	3.604.166,03	69.846,53	1.300.146,99
63	GASTO IMPUESTO A LA RENTA		-419.299,84	-793.849,33	-11.951,54	-299.033,81
	RESERVA LEGAL					
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.474.890,28	2.810.316,70	57.894,99	1.001.113,18
81	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)					
	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL					
	GANANCIA POR REEVALUCION DE PPE (N34)	23	337.906,00	289.906,00	289.906,00	289.906,00
	OTROS (DETALLAR EN NOTAS)					
	AJUSTES PROVISION CUENTAS INCOBRABLES					
	AJUSTES A LOS GASTOS PRE-OPERACIONALES					
	AJUSTE A LOS INVENTARIOS (VALOR NETO DE REALIZACION)					
	PROVISION JUBILACION PATRONAL					
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		337.906,00	289.906,00	289.906,00	289.906,00
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.812.796,28	3.100.222,70	347.800,99	1.291.019,18

1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
			VALOR US\$
	Caja General		
	caja-Bancos	0,00	1.239.724,93
	Subtotal Caja	0,00	1.239.724,93
	BANCOS LOCALES		
	Banco del Austro cta. Corriente	295.702,69	2.893.234,06
	Banco Pichincha cta. Corriente	142.357,91	472.784,21
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Polizas a 90 días		0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	438.060,60	3.366.018,27
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	438.060,60	4.605.743,20

2.-ACTIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
			VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	570.666,14	5.112.076,58
	IESS	1.748,47	3.888.038,65
	ZONA 6 -MSP	33.432,56	1.224.037,93
	ZONAL 7- MSP	420.618,19	
	HBASICO N1	12.562,52	
	ISSPOL	17.190,32	
	HBRIGADA N1	6.952,81	
	SOAT	20.133,69	
	SP	22.351,80	
	CP	35.675,78	
	O CLIENTES	0,00	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	4.306.198,14	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionados	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	0,00	0,00
1010209	Provision Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	4.876.864,28	5.112.076,58

3.-SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
			VALOR US\$
1010401	Seguros Pagados por Anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendos pagados por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	19.100,00	0,00
1010404	Otros Anticipos entregados	1.028,00	1.028,80
10104	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	20.128,00	1.028,80

4.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Credito tributario a favor de la empresa (IVA)	62.335,36	2.179,51
1010502	Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	136.888,00	179.561,46
1010503	Anticipo de impuesto a la renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	199.223,36	181.740,97

5.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020101	Terrenos	325.194,00	277.194,00
1020102	Edificios	933.189,01	933.189,01
	Clinica traumatologia	503.924,60	503.924,60
	*Torre Carolina II	429.264,41	429.264,41
1020103	Construcciones en curso	145.533,74	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	71.721,76	71.721,76
1020106	Maquinaria y Equipo	2.337.027,53	2.196.427,53
1020107	Naves, Aeronaves, Barcasas y Similares	0,00	0,00
1020108	Equipo de computacion	11.860,40	11.860,40
1020109	Vehiculos	49.000,00	49.000,00
1020110	Otras PPE	20.305,00	20.305,00
1020111	Respuestos y Herramientas	0,00	0,00
	Total Costo PPE	3.893.831,44	3.559.697,70
1020112	(-) Deprecion Acumulada PPE	-1.420.635,50	-1.180.326,89
1020113	(-) Deterioro Acumulada PPE		0,00
10104	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	2.473.195,94	2.379.370,81

***Se realizó la activación parcial de Torre Carolina II**

6.-ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	30.108,60	0,00
	SOAT	29.786,39	
	SP	322,21	
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	30.108,60	0,00

7.- INVERSIONES

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010303	Inversiones Mantenidas hasta el Vencimiento	800.000,00	0,00
	Banco Austro	0,00	
	*Banco Pichincha	800.000,00	
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	800.000,00	0,00

***Polizas a 360 días plazo con renovacion automatica**

8.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CORRIENTE)

		dic-15	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	797.386,90	102.837,50
2010302	Proveedores del Exterior	101.858,15	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	899.245,05	102.837,50

9.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

		dic-15	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la administracion tributaria	51.448,95	34.821,57
2010702	Impuesto a la renta del ejercicio por pagar	419.299,84	793.849,33
2010703	Obligaciones con el IESS	0,00	0,00
2010704	Por beneficios de ley a empelados	23.964,03	23.479,28
2010705	15% participacion a trabajadores del ejercicio del Periodo	509.505,41	644.370,35
	Periodos Anteriores	334.268,85	636.029,30
		175.236,56	8.341,05
2010706	Dividendos por pagar	0,00	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.004.218,23	1.496.520,53

10.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NO CORRIENTE)

		dic-15	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020202	Del Exterior	201.320,09	373.898,82
20202	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	201.320,09	373.898,82

11.-PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (NO CORRIENTE)

		dic-15	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provision Jubilacion Patronal	34.845,09	29.128,00
2020702	Provision por otros Beneficios a empleados	13.920,00	7.200,00
20207	TOTAL POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	48.765,09	36.328,00

12.- PASIVOS DIFERIDOS

		dic-15	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Con la administracion tributaria	0,00	5.112.076,58
	Ingresos diferidos - IESS	0,00	3.888.038,65
	Ingresos diferidos - MSP	0,00	1.224.037,93
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00	5.112.076,58

13.-CAPITAL SOCIAL

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Social o Asignado	0,00	0,00
	Romero Ludeña Cesar Augusto	20.800,00	7.800,00
	Romero Ludeña Nadya Alexandra	20.800,00	9.100,00
	Romero Velasco Augusto Daniel	20.800,00	9.100,00
	Romero Ludeña Marcela Soledad	20.800,00	0,00
	Velasco Castillo Ruth Yolanda	46.800,00	104.000,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	130.000,00	130.000,00

14.-APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes para futuras capitalizaciones	22.728,95	22.728,95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		22.728,95

15.-RESERVAS

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva legal	32.500,00	17.199,95
30402	Reserva Facultativa y estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva capital	0,00	0,00
30404	Otras reservas	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS		17.199,95

16.-OTROS RESULTADOS INTEGRALES

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superavit de activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
30502	Superavit por revaluacion de PPE	337.906,00	289.906,00
30503	Superavit por revaluacion de activos intangibles	0,00	0,00
30508	Ganancias y Perdidas Actuariales	2.844,00	0,00
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	340.750,00	289.906,00

17.-RESULTADOS ACUMULADOS

CODIGO	DETALLE	dic-15	dic-14
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias Acumuladas	4.571.472,28	1.776.455,63
	(menos dividendos)	0,00	0,00
	(menos transferencia a reserva legal)	0,00	0,00
30602	(-) perdidas acumuladas	0,00	0,00
30603	Resultados acumulados por adopcion NIIF	0,00	0,00
3060301	Resultadosprovenientes NIIF por primera vez	111.691,70	111.691,70
306	TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS	4.683.163,98	1.888.147,33

18.-INGRESOS

CODIGO	DETALLE	<i>dic-15</i>	<i>dic-14</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	ventas servicios tarifa 0%	6.705.207,12	8.694.197,42
4102	ventas servicios tarifa 12%	790.487,31	49.870,85
4106	Intereses	0,00	0,00
43	Otros Intereses	101.723,97	16.732,05
41	TOTAL INGRESOS	7.597.418,40	8.760.800,32