

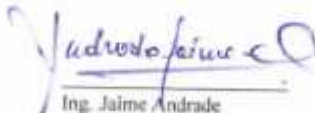
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS

AXXISDIA SA 2018

AXXISDIA S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
(En dólares estadounidenses)

ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>		<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Caja Blancos	5	1.265	40.132	Obligaciones bancarias	11	108.331	58.332
Cuentas por Cobrar	6	1.185.987	835.456	Cuentas por Pagar	12	1.065.460	753.729
Inventarios	7	81.547	67.075	Obligaciones con empleados	13	72.889	44.283
Pagos anticipados	8	10.281	9.864	Impuestos corrientes por pagar	14	82.810	11.417
Total activo corriente		1.279.080	937.525	Total pasivo corriente		1.332.490	867.762
Propiedad y equipo	9	1.343.350	484.669	Pasivo a largo plazo	15	63.032	101.984
Otros activos	10	85.346	103.866	Total pasivo		1.395.522	969.746
				PATRIMONIO			
				Capital Social	16	1.333.206	250.000
				Reserva legal	17	58.387	32.654
				Pérdidas y ganancias actuariales	18	1.180	2.180
				Resultados acumulados	19	9.762	26.561
				Utilidad del Ejercicio		107.719	244.519
				Total patrimonio		1.512.254	556.314
Total		2.907.776	1.526.060	Total		2.907.776	1.526.060

Ver notas adjuntas a los estados financieros de la 1 a la 28

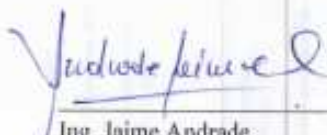

 Ing. Jaime Andrade
GERENTE GENERAL


 Dr. Gustavo Pazmiño
CONTADOR GENERAL
 Registro: 173140

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

AXXISDIA S.A.			
Estados de Resultados Integrales			
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017			
(En dólares estadounidenses)			
	Notas	2018	2017
Ventas de servicios	20	3.048.076	2.906.918
Descuentos en ventas		(37.982)	(23.465)
Costo de Ventas	21	(2.075.051)	(2.178.557)
Utilidad Bruta en Ventas		935.043	704.896
Gastos de administración y ventas	22	(628.068)	(323.816)
Utilidad en Operación		306.975	381.080
Gastos financieros		(49.393)	(53.196)
Otros Ingresos (Gastos) Neto		(63.816)	(83.365)
Utilidad antes de impuestos		193.766	244.519
Impuesto a la Renta	23	(74.078)	
Reserva Legal	17	(11.969)	
Utilidad neta del Ejercicio		107.719	244.519

Ver notas adjuntas a los estados financieros de la 1 a la 28


Ing. Jaime Andrade
GERENTE GENERAL

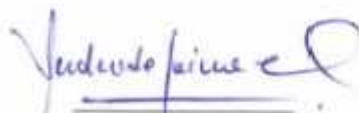

Dr. Gustavo Pazmino
CONTADOR GENERAL
Registro: 173140

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS

AXXISDIA SA 2018

AXXISDIA S.A.						
Estados de Evolución del Patrimonio						
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017						
(En dólares estadounidenses)						
	Capital social	Reserva Legal	Pérdidas y ganancias Actuariales	Resultados Acumulados	Utilidad del ejercicio	Total
2018						
Saldo al 31 de diciembre del 2017	250.000	32.054	3.180	26.561	244.519	556.314
Aumento de capital	1.083.206					1.083.206
Participación trabajadores 2017					(36.678)	(36.678)
Impuesto a la Renta 2017					(64.198)	(64.198)
Apropiación		14.364			(14.364)	0
Ajuste				(16.799)		(16.799)
Dividendos					(129.279)	(129.279)
Utilidad del ejercicio					227.960	227.960
Participación trabajadores					(34.194)	(34.194)
Impuesto a la Renta					(74.078)	(74.078)
Reserva legal		11.969			(11.969)	0
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u>1.333.206</u>	<u>46.418</u>	<u>3.180</u>	<u>9.762</u>	<u>107.719</u>	<u>1.512.254</u>
2017						
Saldo al 31 de diciembre del 2016	250.000	20.980	3.180	6.151	169.424	449.735
Participación trabajadores 2016					(25.414)	(25.414)
Impuesto a la Renta 2016					(33.266)	(33.266)
Apropiación		11.074			(11.074)	0
Ajuste				20.410		20.410
Dividendos					(99.670)	(99.670)
Utilidad del ejercicio 2017					244.519	244.519
Saldo al 31 de diciembre del 2017	<u>250.000</u>	<u>32.054</u>	<u>3.180</u>	<u>26.561</u>	<u>244.519</u>	<u>556.314</u>

Ver notas adjuntas a los estados financieros de la 1 a la 28


Ing. Jaime Andrade
GERENTE GENERAL

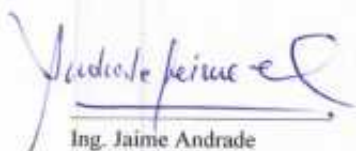

Dr. Gustavo Páez
CONTADOR GENERAL
Registro: 173140

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

AXXISDIA S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017
(En dólares estadounidenses)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación		
Efectivo recibido de clientes	2.648.799	2.873.432
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	<u>(2.483.647)</u>	<u>(2.463.627)</u>
Efectivo neto provisto en las actividades de operación	165.152	409.805
Flujos de efectivo por las actividades de inversión		
Adquisición de propiedades y equipo	<u>(114.140)</u>	<u>(271.370)</u>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de inversión	(114.140)	(271.370)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento		
(Cancelación) / Obtención de obligaciones financieras	39.400	(58.699)
Pago de dividendos	<u>(129.279)</u>	<u>(99.670)</u>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento	(89.879)	(158.369)
(Disminución) / Aumento neto del efectivo	(38.867)	(19.934)
Efectivo al inicio del período	<u>40.132</u>	<u>60.066</u>
Efectivo al final del período	<u>1.265</u>	<u>40.132</u>

Ver notas adjuntas a los estados financieros de la 1 a la 28


 Ing. Jaime Andrade
GERENTE GENERAL


 Dr. Gustavo Pazmiño
CONTADOR GENERAL
Registro: 173140

1. Descripción del negocio, objeto social y operaciones

La compañía se constituyó en la República del Ecuador el 29 de mayo de 1996, mediante escritura pública otorgada ante la notaría segunda del cantón Quito y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución N° 96.1.1.1.1732 del 21 de junio de 1996 y registro mercantil del 19 de julio de 1996. Mediante escritura celebrada el 28 de septiembre del 2004 en la notaría sexta de Quito, se realiza la conversión del capital y se aumenta el capital y se reforma los estatutos, misma que fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución N° Q4.Q-IJ.4361 del 11 de noviembre del 2004. Está domiciliada en el cantón Quito, Provincia de Pichincha. Su objeto social tiene relación con la práctica de cirugías ambulatorias, esto es procedimientos quirúrgicos que no requieren hospitalización. Durante el ejercicio 2018 y 2017, la actividad de la compañía se relaciona con el objeto social constante en la escritura constitutiva, prestando sus servicios a Hospifututo S.A.

2. Resumen de las Principales Políticas de Contabilidad

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la Compañía:

a) Bases de preparación

Estos estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

b) Base de medición

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base del costo histórico, que son determinados en base a métodos actuariales.

c) Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en dólares (US\$) de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal del país.

e) Efectivo y equivalentes de efectivo

Se considera efectivo y equivalentes de efectivo los depósitos en cuentas bancarias y los depósitos a corto plazo con vencimientos de 3 meses o menos, de gran liquidez y fácilmente convertibles en efectivo sujetos a riesgos no significativos de cambios en su valor.

f) Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de utilización en la producción o venta. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos de terminación y los costos necesarios para la venta.

g) Propiedad y equipo

- **Medición en el momento del reconocimiento.-** Las partidas de propiedades y equipo se miden inicialmente a su costo que comprende el precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

h) Negocio en Marcha

Los estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, fundamentado en que la administración tiene la expectativa razonable de que la Compañía podrá cumplir con sus obligaciones y cuenta con los recursos para seguir operando en el futuro previsible.

i) Ingresos por actividades ordinarias

Los ingresos derivan de las ventas de servicios y se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la Compañía, excluyendo los impuestos sobre ventas y disminuyendo cualquier rebaja o descuentos comerciales considerados.

j) Costo de ventas

Los costos de venta representan el costo de los servicios incurridos en la venta de los servicios.

k) Gastos

Los gastos se registran al valor de la contraprestación recibida. Los gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo, es decir al momento de utilizar el servicio o producto, o conforme se incurren, independientemente de la fecha en la que se realiza el pago.

l) Instrumentos financieros:

- Reconocimiento, medición inicial y des-reconocimiento

Los activos y pasivos financieros se reconocen cuando la Compañía forma parte de las provisiones contractuales de un instrumento financiero y se miden inicialmente al valor razonable ajustado por los costos de transacción, excepto los activos y pasivos financieros que se miden a valor razonable a través de utilidades o pérdidas, que se miden inicialmente al valor razonable. La medición posterior de un activo o pasivo financiero se realiza como se describe posteriormente.

5. Caja Bancos

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>US\$</u>	
Caja chica	250	250
Fondo rotativo	50	50
Bancos	965	39.832
Total	<u><u>1.265</u></u>	<u><u>40.132</u></u>

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

6. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Cientes (1) (Incluye a Hospifuturo S. A. por US\$ 801.831 y US\$ 496.788, respectivamente)	1.026.161	576.907
Cuentas por cobrar tarjetas de crédito		15.334
Cuentas por cobrar accionistas	97.571	147.432
Provisión cuentas incobrables	(14.484)	(6.596)
	<u>1.109.248</u>	<u>733.077</u>
Cuentas por cobrar por impuestos corrientes:		
Anticipo Iva retenido		3.351
Crédito tributario	1.061	
Retenciones iva en ventas	2.843	
Retenciones en la fuente	66.364	75.400
	<u>70.268</u>	<u>78.751</u>
Otras:		
Cuentas por cobrar empleados	1.059	56
Anticipo a proveedores	5.412	23.572
	<u>6.471</u>	<u>23.628</u>
Total	<u>1.185.987</u>	<u>835.456</u>

(1) Un detalle por vencimiento de la cartera es como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Por vencer	179.798	117.025
Vencidas de 0 a 30 días	186.492	111.985
Vencidas de 31 a 60 días	98.500	122.653
Vencidas de 61 a 90 días	129.773	90.681
Vencidas más de 121 días	305.109	136.797
Otras *	126.489	(2.234)
	<u>1.026.161</u>	<u>576.907</u>

- * En el ejercicio 2018, corresponde a provisión de los servicios prestados en los últimos días del mes de diciembre 2018, y que fueron facturados en el mes de enero del 2019, en razón a que las compañías de seguro con las que Axxisdia S.A. mantiene operaciones, les establecen fechas determinadas para recibir las facturas, la fecha de corte promedio es el 23 de cada mes. En el ejercicio 2017, corresponde únicamente a anticipos de clientes.

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

7. Inventarios

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>US\$</u>	
Suministros de cirugía	81.547	52.073
Total	81.547	52.073

8. Pagos anticipados

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>US\$</u>	
Seguros pagados por anticipado	10.281	9.864
Total	10.281	9.864

9. Propiedad y equipo

Conformado por:

<u>2018</u>	<u>COSTO</u>	<u>DEPREC. ACUM.</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios	178.877	77.027	101.850
Equipo de oficina	5.171	2.794	2.377
Muebles y enseres	53.123	31.505	21.618
Equipo de computación	22.014	19.399	2.615
Equipos médicos	1.705.880	439.816	1.266.064
Instrumental y accesorios médicos	46.535		46.535
Terrenos	21.435		21.435
Instalaciones	80.856		80.856
TOTALES	2.113.891	570.541	1.543.350
<u>2017</u>	<u>COSTO</u>	<u>DEPREC. ACUM.</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Edificios	178.877	68.680	110.197
Equipo de oficina	5.291	2.041	3.250
Muebles y enseres	60.342	29.086	31.256
Equipo de computación	21.125	16.631	4.494
Equipos médicos	511.680	319.736	191.944
Instrumental y accesorios médicos	41.237		41.237
Terrenos	21.435		21.435
Instalaciones	80.856		80.856
TOTALES	920.843	436.174	484.669

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS

AXXISDIA SA 2018

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Depreciación Acumulada			
Saldo Inicial	436.174		391.295
Adiciones	135.011		45.911
Retiros	(644)		(1.032)
Total	<u>570.541</u>		<u>436.174</u>

10. Otros Activos

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Inversión en equipo médico	84.642		103.162
Axxis Centro Médico S.A.	704		704
Total	<u>85.346</u>		<u>103.866</u>

11. Obligaciones bancarias

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Sobregiro bancario	13.547		8.671
Crédito Banco del Austro (Hipotecario) (1)	43.086		49.661
Crédito Banco del Pacífico (Prendario) (2)	51.698		
Total	<u>108.331</u>		<u>58.332</u>

12. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Proveedores	961.024		690.025
Anticipo programa te queremos sano			30
Dividendos por pagar			1.130
Otras	104.436		62.543
Total	<u>1.065.460</u>		<u>753.729</u>

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

13. Obligaciones con empleados

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Con el less	9.488		12.753
Por beneficios de ley de empleados	66.401		31.532
Total	<u>75.889</u>		<u>44.285</u>

El movimiento de los pasivos acumulados (Beneficios Sociales), fue como sigue:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Provisión</u>	<u>Pagos</u>
Beneficios sociales	31.532	398.772	363.903
	<u>66.401</u>		<u>31.532</u>

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Provisión</u>	<u>Pagos</u>
Beneficios sociales	15.091	299.218	282.778
	<u>31.532</u>		<u>15.091</u>

14. Impuestos corrientes por pagar

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Retenciones por impuesto a la renta	5.370		8.436
Retención de iva	3.362		2.981
Impuesto a la renta por pagar	74.078		
Total	<u>82.810</u>		<u>11.417</u>

15. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Crédito Banco del Austro (1)			39.642
Crédito Banco del Pacífico (Prendario) (1)	29.041		
Anticipo de clientes	-		37.500
OBD Jubilación Patronal	24.763		19.720
OBD Indemnizaciones laborales	9.228		5.122
Total	<u>63.032</u>		<u>101.984</u>

16. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, mediante Escritura Pública celebrada el 1 de marzo del 2018, ante la Notaría Primera del Cantón Quito, Registro Mercantil del 15 de marzo del 2018, se aumenta el capital de la compañía en la suma de US\$ 1.525.877, (un millón quinientas veinte y cinco mil ochocientas setenta y siete acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una), con lo cual el capital alcanza a la suma de US\$ 1.775.877, equivalente a un millón setecientas setenta y cinco mil ochocientas setenta y siete acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una. Dicho aumento proviene de la aportación de equipos médicos por parte de Hospifuturo S.A. por US\$ 1.083.206 y de activos fijos de la compañía por US\$ 442.671. En vista de que este último valor y concepto, no es susceptible de aumento, la administración de la compañía está efectuando las gestiones necesarias para su corrección. Cabe mencionar entonces que el registro en libros difiere del valor de la escritura por lo mencionado anteriormente. El valor en libros asciende a un millón trescientas treinta y tres mil doscientas seis acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una, (US\$ 1.333.206).

Al 31 de diciembre del 2017, mediante Escritura Pública celebrada el 8 de octubre del 2015, ante la Notaría Sexagésimo Quinto del Cantón Quito, Registro Mercantil del 4 de noviembre del 2015, se aumenta el capital de la compañía en la suma de US\$ 249.200, equivalente a doscientas cuarenta y nueve mil doscientas acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una, con lo cual el capital alcanza a la suma de US\$ 250.000, equivalente a doscientas cincuenta mil acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una. Dicho aumento proviene de compensación de créditos por resultados acumulados, provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades Niif para Pymes, por US\$ 248.992,73 y por compensación de créditos por utilidades no distribuidas de ejercicios económicos anteriores por US\$ 207,27

17. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

18. Pérdidas y Ganancias Actuariales

Corresponde a ajustes efectuados en ejercicios anteriores, sobre los estudios actuariales.

19. Resultados Acumulados

Corresponde a las utilidades de ejercicios anteriores, a disposición de los accionistas.

20. Ventas

Conformado por:

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Derechos de sala	526.383	463.574
Honorarios médicos	773.492	1.049.157
Suministros de sala	1.893	132
Medicamentos	272	45
Procedimiento quirúrgico	1.181.191	908.444
Derecho de equipo	273.086	227.090
Servicios laboratorio	1.809	3.458
Servicios rehabilitación	371	588
Servicios cirugía	78.511	79.627
Servicios imagen	772	1.289
Servicios gastro	560	0
Servicios farmacia	5	0
Servicios de hospitalización	3.507	4.971
Adm. Medicamentos Quirófano	93.109	70.764
Recuperación paciente quirófano	68.032	63.225
Servicio de esterilización	45.084	34.554
Total	<u><u>3.048.076</u></u>	<u><u>2.906.918</u></u>

21. Costo de ventas

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y beneficios sociales	307.500	267.322
Gasto planes de beneficios a empleados	4.128	15.495
Depreciación	3.715	35.473
Mantenimiento y reparaciones	35.314	5.858
Suministros, materiales y repuestos	687.476	645.827
Honorarios	805.293	1.012.751
Alquiler de equipos	122.077	107.971
Otros costos de producción	109.548	87.860
Total	<u><u>2.075.051</u></u>	<u><u>2.178.557</u></u>

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS
AXXISDIA SA 2018

22. Gastos de administración y ventas

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y beneficios sociales	109.376	80.622
Gasto planes de beneficios a empleados	23.931	16.910
Honorarios	12.524	4.705
Mantenimiento y reparaciones	5.526	7.924
Servicios básicos	4.351	5.676
Impuestos, contribuciones y otros	10.787	8.697
Depreciaciones	125.956	9.405
Arriendos	155.600	101.455
Alicuota	54.157	32.092
Publicidad	8.877	6.135
15% Participación de trabajadores	34.194	
Otros	82.789	50.195
Total	<u>628.068</u>	<u>323.816</u>

23. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva, es como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad del Ejercicio	227.960	244.519
Base para la Participación Empleados	227.960	244.519
15% Participación Empleados	(34.194)	(36.678)
Utilidad después de Participación Empleados	193.766	207.841
Gastos no deducibles	109.102	83.969
Ingresos exentos	6.556	
Base Imponible	296.312	291.810
25% y 22% Impuesto a la Renta	<u>74.078</u>	<u>64.198</u>