

**HOSPITAL SAN MARTIN
HOSPISANMARTIN S.A.**

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

HOSPITAL SAN MARTIN HOSPIBANMARTIN S.A.

**DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

Contenido	Página
Dictamen de los auditores independientes	1
Estados de situación financiera	4
Estados de resultados integrales	5
Estados de cambios en el patrimonio	6
Estados de flujos de efectivo	7
Notas a los estados financieros	8

Signas Empleadas:

IESS = Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
IVA = Impuesto al Valor Agregado
SRI = Servicio de Rentas Internas
NIA's = Normas Internacionales de Auditoría
NIIF's = Normas Internacionales de Información Financiera
USD = Dólares de Estados Unidos de Norteamérica (redondeados)
Dep. Acumulada = Depreciación Acumulada

**INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR
AUDITORES INDEPENDIENTES**

A la Junta General de Accionistas de la
HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.

Informe sobre los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018 y los correspondientes estados de resultados integrales, cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del **HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.**, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamento de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros", de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés), hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los Estados Financieros

La Administración de la Institución es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestro objetivo es obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, y así como por fraude o error, y emitir un informe de

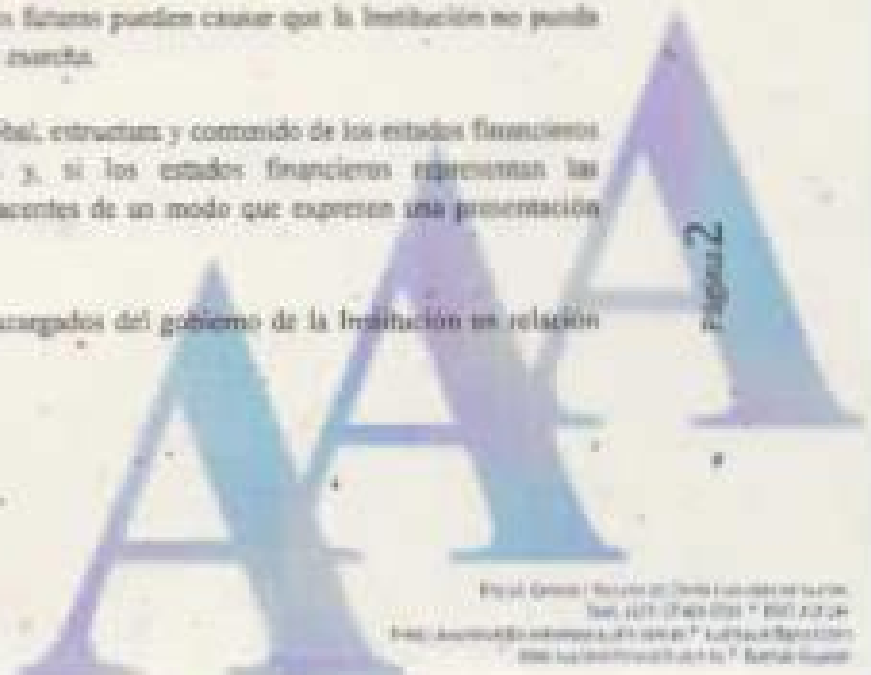
Página 1



auditoría que incluya nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA's siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden surgir de fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, podrían influir razonablemente en las decisiones económicas que tomen los usuarios sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA's, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional a lo largo de la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones erróneas materiales en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y realizamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor de aquella resultante d un error, ya que el fraude puede implicar la colusión, falsificación, omisiones intencionales, distorsión o la anulación del control interno.
- Obtenimos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la institución.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones realizadas por la Administración.
- Nuestra responsabilidad también fue concluir sobre el uso adecuado de la Administración de las bases contables de negocio en marcha y, en base a la evidencia de auditoría, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la institución para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son i suficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la institución no pueda continuar como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, estructura y contenido de los estados financieros incluyendo las revelaciones y, si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expone una presentación razonable.
- Nos comunicamos con los encargados del gobierno de la institución en relación



entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los resultados significativos de la auditoría, incluida posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría, si las hubiere.

Auditores del Austro Austroaudi Cia. Ltda.

RNAE - No. 525


Luis Enrique Muñoz
Gerente General

Cuenca, 03 de junio de 2020.

Nota: Este documento se debe leer en conjunto con los estados financieros y sus notas explicativas.



HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EN US DÓLARES

	NOTAS	2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y sus Equivalentes	C	41,804	122,437
Inversiones	D	69,081	64,316
Cuentas y Documentos por Cobrar, Netas	E	70,563	47,785
Existencias	F	30,938	31,859
Pagos Anticipados	G	36,754	29,804
Débitos		1,880	3,458
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		251,020	299,659
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo Neto	H	488,467	466,936
Propiedades de Inversión		4,298	4,298
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		492,765	471,284
TOTAL ACTIVOS		743,785	770,943
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	I	7,901	11,524
Obligaciones Patronales	J	5,152	4,766
Impuestos por Pagar		3,475	1,539
Cuentas por Pagar	K	16,361	16,222
Impuestos Diferidos		67	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		32,956	34,051
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provisión Desahucio y Jubilación Patronal	L	59,664	55,796
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		59,664	55,796
TOTAL PASIVOS		92,620	89,847
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	M	486,652	486,652
Aportes Futuros Capitalizaciones		914	913
Reserva Legal		5,465	5,465
Reserva Reavalúo		240,961	240,961
Resultados Acumulados		(52,896)	(46,971)
Resultados del Ejercicio		(29,930)	(5,924)
TOTAL PATRIMONIO		651,165	681,096
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		743,785	770,943


Dr. Fernando Neira
Gerente General


CPA. Nancy Serpa
Contadora General

Página 4

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.
ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EN US DÓLARES

	<u>NOTAS</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS			
Ventas	N	413.755	431.373
Costo de Ventas		(63.312)	(68.993)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		<u>350.443</u>	<u>362.380</u>
GASTOS			
Gastos	O	(425.124)	(394.432)
TOTAL GASTOS		<u>(425.124)</u>	<u>(394.432)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>(74.681)</u>	<u>(32.052)</u>
Otros Ingresos no Operacionales		46.700	31.734
Otros Egresos no Operacionales		(305)	(472)
PERDIDA ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		<u>(28.285)</u>	<u>(790)</u>
Más: Activos por Impuesto Diferido		-	1.811
Menos: Participación Trabajadores		-	(153)
Menos: Impuesto a la Renta		(1.645)	(6.793)
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>(29.930)</u>	<u>(5.925)</u>

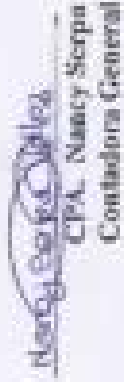

Dr. Fernando Melra
Gerente General


CPA. Nancy Serpa
Contadora General

HOSPITAL SAN MARTIN HOSPESANMARTIN S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
EN US DÓLARES

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Re-evaluación	Aparto Faltantes Capital	Resultados Acum.	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldos, diciembre 31 del 2017	486.652	5.465	240.961	913	(46.971)	13.413	700.413
Transferencia de resultados a ellas pagar Accionistas	-	-	-	-	-	(13.413)	(13.413)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(13.924)	(13.924)
Saldos, diciembre 31 del 2018	486.652	5.465	240.961	913	(46.971)	(5.924)	681.096
Transferencia de resultados	-	-	-	-	(5.924)	5.924	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(29.930)	(29.930)
Saldos, diciembre 31 del 2019	486.652	5.465	240.961	913	(52.895)	(29.930)	651.146


Dr. Fernando Melin
Gerente General


Nancy Scopia
CPA, Nancy Scopia
Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EN US DÓLARES

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujo de Efectivo en Actividades de Operación			
Pérdida Neta		(29.930)	(790)
Ajuste por:			
Depreciación de bienes	H	38.711	38.201
Provisión para jubilación patronal y desahucio	L	3.868	7.245
Otras provisiones		1.521	-
Subtotal		14.170	44.656
Efectivo Proveniente de Actividades Operativas antes de Cambios en el Capital de Trabajo			
Incremento (Disminución) en cuentas por cobrar		(22.778)	6.963
Disminución (Incremento) en existencias		921	(789)
Incremento en pagos anticipados		(6.950)	197
Incremento otros activos		1.578	-
Incremento (Disminución) proveedores y cuentas por pagar		(3.623)	2.923
Disminución (Incremento) en obligaciones patronales		386	(3.727)
Disminución (Incremento) acreedores varios		(1.315)	662
Incremento (Disminución) impuestos por pagar		1.935	(7.135)
Efectivo Neto Proveniente de Actividades Operativas		(15.676)	43.752
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión			
Adquisición de bienes	H	(60.192)	(8.637)
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión		(60.192)	(8.637)
Disminución (Incremento) en efectivo y sus equivalentes		(75.868)	35.115
Efectivo y sus Equivalentes al Inicio del Año	C	186.753	151.638
Efectivo y sus Equivalentes al Final del Año	C	110.885	186.753


Dr. Fernando Neira
Gerente General


CPA. Nancy Serpa
Contadora General

HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
EXPRESADAS EN US DÓLARES

A. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS

CLÍNICA SAN MARTIN CLISANMA S.A. fue constituida legalmente en la Ciudad de Azuay de la Provincia del Cañar el 25 de abril de 1994, con escritura pública celebrada ante notario público del Cantón Azuay mediante resolución No. 94-3-1-1-102 con fecha 10 de mayo de 1994 e inserta en el Registro Mercantil con el No. 9 el 10 de junio del mismo año.

Mediante escritura pública celebrada en la notaría primera de la ciudad de Azuay en la provincia del Cañar se proceder con el cambio de denominación de la **CLÍNICA SAN MARTÍN CLISANMA S.A.**, a **HOSPITAL SAN MARTIN SOCIEDAD ANÓNIMA HOSPISANMARTIN S.A.**, con fecha 02 de julio de 2018.

La **HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A.**, tiene una duración de veinte y cinco años y cuyo objeto es la prestación de servicios médicos y quirúrgicos, hospitalización y laboratorios.

El Hospital San Martin Hospisanmartin S.A. es una entidad de derecho privado.

Situación Legal, Económica y Organizativa. - El gobierno y la administración de la compañía está a cargo de: Junta General de Socios como máxima autoridad. De acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías, la asamblea debe reunirse ordinariamente por lo menos una vez al año. Entre sus atribuciones está la de nombrar al Presidente y Gerente quienes podrán ser o no socios. El Presidente podrá convocar y presidir las sesiones de Junta General y remplazar al Gerente en caso de falta y/o ausencia.

El Gerente es el administrador general de la compañía, es quien representa legal, judicial y extrajudicialmente, es la persona encargada de ejecutar las disposiciones tomadas por la Junta General de Accionistas.

La empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Ley de Compañías
- Ley de Seguridad Social
- Ley de Régimen Tributario Interno y el reglamento para su aplicación
- Estatuto
- Manuales y reglamentos internos

B. BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el International Accounting Standar Board (IASB), adoptadas para su utilización en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y Seguros.

Brenda

Los presentes estados financieros y sus operaciones fueron registradas sobre la base del costo histórico excepto por ciertas propiedades y equipos que son registrados a su valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo.

En el Estado de situación financiera adjunto, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses. A su vez, en el estado de resultados integral se presentan los gastos clasificados por función y el estado de flujo de efectivo por el método indirecto.

Moneda de Presentación.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Incluye el efectivo disponible en caja, saldos en cuentas bancarias e inversiones financieras menores a 90 días.

Documentos y Cuentas por Cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales corresponden a valores adeudados por los clientes por la mercancía vendida en el curso normal de los negocios. Se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

Propiedad y Equipo -

- **Medición en el momento del reconocimiento:** Las partidas de propiedades y equipos se contabilizan inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento.

- **Medición posterior al reconocimiento:** Después del reconocimiento inicial, los edificios y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento son imputados en los resultados en el periodo que se produce.

- **Medición posterior al reconocimiento - modelo de revaluación:** Después del reconocimiento inicial los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las últimas revaluaciones se efectuaron a diciembre de 2011.

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en una cuenta por separado dentro del mismo activo y se acumula en el patrimonio en la cuenta resultados integrales NIIF's. Una disminución del valor en libros de la

revaluación de terrenos y edificios, es registrada en resultados.

El saldo de la cuenta de patrimonio proveniente de las revaluaciones de terrenos y edificios, es transferido directamente a utilidades retenidas, cuando se produce la baja en cuentas del activo.

- **Método de depreciación y vida útil.** El costo o valor revaluado de propiedades y equipos son depreciados de acuerdo con el método de línea resta, a diferencia de los equipos de computación que se deprecian el 20% tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activos	Tasas
Inmuebles (Excepto Terrenos)	5%
Equipo de Oficina y Muebles y Enseres	10%
Otros Activos	10%
Equipos de Computación	20%

Provisiones.- Las provisiones se reconocen en el estado de situación financiera de la empresa cuando se tiene obligaciones legales como resultado de hechos pasados y que es probable que se requieran la salida de beneficios económicos futuros para el pago de las mismas. Los importes reconocidos como provisiones representan la mejor estimación de los pagos requeridos para compensar el valor presente de estas obligaciones a la fecha del balance de situación financiera.

Ingreso por Ventas.- Son registrados en base al método devengado.

Reconocimiento de Costos y Gastos.- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el periodo independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

Impuesto a la Renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 23% para sociedades, la cual disminuye al 12% sobre la utilidad reinvertida y capitalizada parcial o totalmente hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías al menos el 10% de la utilidad de cada ejercicio económico, se destinan al fondo de reserva legal. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

Resultados Acumulados NIIFs.- De acuerdo con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la Compañía adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, las cuales se aplicaron a partir del año 2011, producto de ello se generó un incremento neto en propiedad y equipo, registrándose con crédito a la cuenta patrimonial Resultados Acumulados NIIFs.

Participación a Trabajadores.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía distribuye entre sus empleados el 15% de utilidades antes de impuestos.

Provisiones para Jubilación - Son determinadas en base al estudio actuarial anual y registrado con cargo a resultados.

Cambios en el poder Adquisitivo de la Moneda Nacional.- El poder adquisitivo de la moneda en el Ecuador lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

Años	Inflación (%)
2015	3,38
2016	1,12
2017	(0,20)
2018	0,27
2019	(0,07)

C. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen del efectivo y sus equivalentes es como sigue:

	2019	2018
Caja	747	6.327
Caja Chica	300	500
Bancos (1)	40.557	115.610
Total	41.804	122.437

(1) A diciembre 31 de 2019 y 2018, el detalle de bancos, es el siguiente:

Institución	Cuenta	No. de Cuenta	2019	2018
Bco. del Austro	Ahorros	1000656530	31.814	103.851
Bco. del Austro	Corriente	1000199911	8.033	11.649
Cone Jep Ltda.	Ahorros	406067518000	100	100
Cacpe Biblón Ltda.	Ahorros	020601059286	610	10
	Total		40.557	115.610

D. INVERSIONES

Las inversiones mantenidas en las instituciones financieras por los años 2019 y 2018 son las siguientes:

Institución	Nro. Doc.	Tasa	Fecha Excluido	Fecha Vencimiento	2019
Coac Jap Ltda.	055091364065	7,50%	13-dic-19	13-jun-20	40.231
Mutualista Pichincha	285052757	8,00%	17-oct-19	13-abr-20	28.850
Total					69.081

Institución	Nro. Doc.	Tasa	Fecha Excluido	Fecha Vencimiento	2018
Coac Jap Ltda.	055091144850	7,50%	13-dic-18	13-jun-19	37.386
Mutualista Pichincha	284796083	7,10%	17-oct-18	17-abr-19	26.930
Total					64.316

E. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar por los años 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019	2018
Cuentas por Documentos por Cobrar (1)	58.750	37.750
Clientes	4.095	5.874
Anticipo a Proveedores	200	575
Otras Cuentas por Cobrar	7.518	3.506
Total	70.563	47.705

(1) Dentro de las cuentas y documentos por cobrar se encuentran registrados préstamos a los señores doctores Fausto Maldonado Reyes y doctor Francisco Gualipa por USD 34.000 y USD 17.000 para los años 2019 y 2018 respectivamente.

F. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el movimiento de las existencias se presenta a continuación:

	2019	2018
Saldo Inicial, 1 enero	31.859	31.070
Adiciones	65.349	72.193
Ventas	(66.270)	(71.404)
Saldo Final, 31 diciembre	30.938	31.859

C. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los pagos anticipados están constituidos como sigue:

	2019	2018
Anticipo del Impuesto a la renta	36,651	29,804
Retenciones en la Fuente del Imp. a la Renta	103	-
Total	36,754	29,804

H. PROPIEDAD Y EQUIPO, NETO

El movimiento de propiedad y equipo neto durante los años 2019 y 2018, es como sigue:

Cuenta	Saldo Balance, al 01-Ene-2019	Adiciones	Saldo Libre, al 31-Dic-2019
Terrenos	103,874	-	103,874
Edificios	474,571	-	474,571
Construcción en Curso	699	-	699
Varias Adiciones	-	57,281	57,281
Muebles y Enseres	24,071	320	24,421
Maquinaria y Equipos de Computación	8,816	760	9,376
Otros Activos	116,947	1,791	118,738
Subtotal Propiedad, Planta y Equipo	729,778	60,152	789,979
Depreciación Acumulada	(261,792)	(38,711)	(300,503)
Inmovilizado Material Neto	467,986	21,441	489,467

Cuenta	Saldo Balance, al 01-Ene-2018	Adiciones	Saldo Libre, al 31-Dic-2018
Terrenos	103,874	-	103,874
Edificios	474,571	-	474,571
Construcciones en Curso	-	699	699
Muebles y Enseres	24,071	-	24,071
Maquinaria y Equipo de Computación	8,816	-	8,816
Otros Activos	109,009	7,938	116,947
Subtotal Propiedad, Planta y Equipo	720,141	8,637	728,778
Depreciación Acumulada	(221,591)	(38,201)	(261,792)
Total Propiedad Planta y Equipo	498,550	(29,564)	468,986

I. PROVEEDORES

Un resumen de los proveedores para los años 2019 y 2018 es de acuerdo con el siguiente detalle:

	2019	2018
Distribuidora José Verdesoto Cía. Ltda.	1.637	2.146
Quiltes S.A.	336	912
Erua Química	193	399
Latergo del Ecuador S.A.	823	1.738
Abad Valdejo Patricio	299	315
Disfamed	178	355
Austrorimontes Cía. Ltda.	808	688
Cristal Meseros	3.327	4.371
Total	7.901	11.824

I. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, están conformados como sigue:

	2019	2018
Beneficios Sociales	5.152	4.613
15% Participación Trabajadores	-	153
Total	5.152	4.766

(1) Los beneficios sociales para los años 2019 y 2018 tienen el siguiente detalle:

Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial Al 01-01-2019	Pagos	Provisiones	Saldo Final Al 31-12-19
Décimo tercer sueldo	690	(7.983)	8.235	942
Décimo cuarto sueldo	2.379	(6.461)	6.814	2.732
Aporte Patronal - IECE SECAP	1.021	(11.648)	11.370	944
Fondos de Reserva	524	(7.056)	7.067	535
Variaciones	-	(298)	298	-
Total	4.613	(33.147)	33.686	5.152

Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial Al 31-03-2018	Pagos	Provisión	Saldo Final Al 31-12-18
Décimo tercer sueldo	581	(7.244)	7.333	690
Décimo cuarto sueldo	2.444	(6.203)	6.138	2.378
Aporte Patronal - IESS SECAP	894	(10.565)	10.693	1.021
Fondos de Reserva	329	(6.873)	6.867	524
Vacaciones	-	(232)	231	-
Total	4.448	(21.117)	31.282	4.613

K. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar para los años 2019 y 2018 es como sigue:

	2019	2018
Aporte Patronal IESS	734	780
Préstamos por Pagar IESS	683	641
Utilidades por Pagar Accionistas	13.413	13.413
Otros	1.529	1.388
Total	16.361	16.222

L. JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Durante los períodos 2019 y 2018, el movimiento de provisiones ha tenido el siguiente movimiento:

	Jubilación Patronal	Beneficios Desahucio	Total
Saldo libros, 31-Dic-2017	39.327	9.224	48.551
Más: Provisiones	6.543	697	7.241
Saldo libros, 31-Dic-2018	45.870	9.921	55.791
Más: Provisiones	3.644	1.806	5.450
Menos: Ajustes	(3.416)	(966)	(4.382)
Saldo libros, 31-Dic-2019	46.098	10.761	56.859

M. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, está representada por 486.652 participaciones ordinarias y nominativas de USD 1,00 cada una que totaliza USD 486.652 a continuación el siguiente detalle:

	%	2019	2018
Dra. Lolo Quezada	17%	81.907	81.907
Dr. Fernando Nolas	13%	61.149	61.149
Dr. Leonardo Guillén	12%	58.027	58.027
Dr. Marcelo León Rincón	12%	56.199	56.199
Dr. Fausto Maldonado Reyes	10%	48.441	48.441
Dr. Milton Palomares Vargas	8%	37.893	37.893
Dr. Víctor Molina Encalada	8%	36.996	36.996
Dr. Florencio Guadalupe	5%	25.375	25.375
Dra. Olga Quezada	5%	24.941	24.941
Dra. Alejandra Rojas	5%	24.450	24.450
Dr. Juan Diego Sigueros	3%	15.926	15.926
Dr. Fernando Crespo	3%	15.348	15.348
Total	100%	486.652	486.652

N. INGRESOS OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante los años 2019 y 2018, fue como sigue:

	2019	2018
Ventas Medicamentos 0%	107.074	114.447
Ventas Servicios 0%	702.706	313.394
Ingresos en Consulta Externa	3.973	3.532
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	413.753	431.373

O. GASTOS

El origen y sus acumulaciones durante los años 2019 y 2018, fueron causados como sigue:

	2019	2018
Honorarios Profesionales	175.882	176.845
Sueldos y Salarios	95.226	88.232
Aporte Patronal (Nota J)	11.570	10.693
Décimo Tercer Sueldo (Nota J)	8.235	7.353
Décimo Cuarto Sueldo (Nota J)	6.814	6.138
Fondos de Reserva (Nota J)	7.067	6.867
Variaciones (Nota J)	298	231
Desahucio (Nota K)	1.806	697
Jubilación Patronal (Nota K)	8.544	6.548
Uniformes del Personal	1.802	1.818
Depreciaciones (Nota H)	38.711	38.201
Suministros y Materiales	6.481	6.418
Combustible	121	141
Mantenimiento	20.273	5.527
Impuestos Prediales y Otros	5.299	5.319
Servicios Básicos	7.845	9.916
Alimentación	4.926	5.354
Otros Gastos	24.126	18.332
Total	425.124	394.432

P. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Mediante Resolución 1071 NAC-DOERC/10-00139 (R.O. No. 188 de mayo 7 de 2010), el SRI, dispuso que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, presenten a sus auditores externos cuadros y anexos de acuerdo al instructivo y Formatos proporcionados por la Administración Tributaria, para la emisión del informe de cumplimiento de obligaciones tributarias del año 2019. El plazo de presentación del mencionado informe es hasta noviembre 10 de 2020.

A la fecha, la HOSPITAL SAN MARTIN HOSPISANMARTIN S.A., está preparando los anexos tributarios.

Hasta la fecha de conclusión de la auditoría (junio 05 de 2020), el SRI no ha realizado revisión tributaria a la compañía, concurramente no existen glorias pendientes de pago, ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

Q. CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en el Reglamento sobre requisitos mínimos que deben contener los informes de auditoría externa vigentes desde el 23 de abril de 2002, efectuamos las siguientes revelaciones.

Actúan y promueven actividades: 5. **Centros de salud.** A diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y junio 30 de 2020 (fecha de cierre de la auditoría de la entidad) existen importantes quejas, que indican una alta incidencia en las enfermedades.

Existe un problema: Entre diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y junio 30 de 2020 (fecha de cierre de la auditoría de la entidad) existen importantes quejas, que indican una alta incidencia en las enfermedades.