

Servicio de Salud Savisin S.A.

Estados financieros por los Años Terminados el 31 de
diciembre del 2016 y 2015
e Informe del Comisario

INFORME DEL COMISARIO

Señores
Miembros de la Junta de Accionistas de
SERVICIO DE SALUD SAVISIN S.A.
Ciudad.-

En cumplimiento de mi atribución como Comisario de la Compañía **SERVICIO DE SALUD SAVISIN S.A.** presento a la Junta General de Accionistas, el informe correspondiente al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2016, que se resume así:

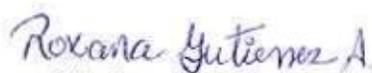
1. Durante el ejercicio que informo, he actuado de acuerdo con las atribuciones del Art. 321 de la Ley de Compañías y el reglamento para requisitos de información promulgada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución 92.1.4.3.014 de septiembre 18 de 1992.
2. Los estados financieros de **SERVICIO DE SALUD SAVISIN S.A.**, concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad, los cuales han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC.
3. Cuantas veces he considerado necesario, me he reunido con los funcionarios de la Compañía, para tratar lo que ha sido conveniente en las circunstancias, particularmente luego de recibir los estados financieros.
4. Los administradores han cumplido con las disposiciones y normas legales, estatutarias, reglamentarias y las políticas establecidas por el directorio. Concordamos con el informe del Presidente Ejecutivo que se presentará a consideración de ustedes, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2016.
5. Los libros de actas de Junta General de Accionistas y del Directorio, libro de acciones, comprobantes de contabilidad, se llevan y se conservan de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.
6. He cumplido con las obligaciones legales y profesionales, con absoluta independencia de criterio, y ejercido el derecho ilimitado de inspección y vigilancia, en forma razonable, sobre las operaciones de la Compañía, sin dependencia de la administración y en interés de ustedes, señores accionistas.
7. La infraestructura funcional de Servicio de Salud Savisin S.A. ha sido diseñada para disponer de un control interno contable y administrativo adecuado en un grado

razonable de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdida por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros.

8. En mi opinión la administración de Servicio de Salud Savisin S.A. ha cumplido razonablemente las normas legales, estatutarias, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Accionistas y por el Directorio de la Compañía.

Este informe es exclusivo para los Accionistas, Directores y Administradores de Servicio de Salud Savisin S.A., así como para la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y no puede ser utilizado para otro propósito.

De los señores Accionistas, muy atentamente


CPA. Roxana Gutierrez
COMISARIO

Guayaquil, 13 de Marzo del 2017

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

(Expresado en USdólares)

ACTIVOS	Notas	2016	2015
Activos corrientes			
Efectivo en Caja y Bancos	3	49.815	4.222
Cuentas por Cobrar	4	831	33.000
Activos por impuestos corrientes	5	6.881	0.000
Inversiones	6	50.000	0.000
Total activos corrientes		<u>107.527</u>	<u>37.222</u>
Activos no corrientes			
Activos Fijos	7	141.573	28.586
		<u>249.100</u>	<u>65.808</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Pasivos corrientes			
Pasivo por impuestos corrientes	8	2.977	3.492
Cuentas por pagar proveedores	9	1.685	0.000
Otras Cuentas por pagar	10	134.823	45.729
Obligaciones con empleados	11	9.045	4.909
Total pasivos corrientes		<u>148.530</u>	<u>54.130</u>
Pasivos no corrientes			
Documentos por pagar L/P	12	80.000	0.000
Total pasivos no corrientes		<u>80.000</u>	<u>0.000</u>
Total pasivos		<u>228.530</u>	<u>54.130</u>
PATRIMONIO			
Capital Social	13	800	800
Resultados acumulados		19.770	10.878
		<u>249.100</u>	<u>65.808</u>

Estado de Resultados

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

(Expresado en US dólares)

	Notas	2016	2015
Ingresos	14	198.598	75.000
Gastos operacionales:			
(-) Gastos de Personal	15	80.896	25.048
(-) Gastos de operación	15	87.878	32.450
(-) Depreciaciones		12.668	972
(-) Gastos financieros		244	123
Total		181.686	58.593
		16.912	16.407
(+) Otros ingresos		651	0.000
Utilidad antes de participación trabajadores		17.563	16.407
Menos: 15% de participación trabajadores en utilidades	16	2.634	2.461
		14.929	13.946
Menos: 22% de impuesto a la renta	16	(6.037)	(3.068)
Utilidad neta del ejercicio		8.892	10.878
Utilidad básica por acción (dólares)		11,12	13,60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

SERVICIO DE SALUD SAVISIN S.A, es una empresa de servicios, constituida como sociedad por acciones, sometida al régimen general de las empresas mediante la Superintendencia de Compañías y que ejerce su actividad dentro del ámbito del derecho privado como empresa mercantil. Constituida el 24 de agosto del 2012 y reinicias sus actividades el 02 de septiembre del 2015.

El objeto de la sociedad lo constituye la prestación de ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO ECONOMICO FINANCIERO.

2. ANALISIS COMPARATIVO

3 - Efectivo en caja y bancos

Al 31 de Diciembre del 2016 y del 2015, representan básicamente saldos en cuentas corrientes mantenidos por la compañía en banco local, que están disponibles a la vista y sobre los que no existen restricciones que limiten su uso.

4 – Cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del 2016 y del 2015, comprenden los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales, que se producen como resultado de la prestación de servicios, así como los demás derechos originados en desarrollo del objeto social.

El reconocimiento se produce por el valor del servicio en el mes de consumo sobre el cual se genera un derecho exigible legalmente a favor de la Empresa.

5- Activos por impuesto corrientes

Está compuesto como sigue:

	2016	2015
70% Retención IVA clientes	6.352	0.000
Crédito Tributario IVA 14%	529	-
	<u>6.881</u>	<u>0.000</u>

6- Inversiones

Está compuesto como sigue:

	2016	2015
Banco Ruñimahui 365 días	30.000	0.000
Banco Internacional 365 días	20.000	-
	<u>50.000</u>	<u>0.000</u>

Al 31 de Diciembre del 2016, representan principalmente Pólizas de Inversiones aperturadas en Bancos Locales a 365 días cuyo capital e intereses serán cancelados al vencimiento de las pólizas.

7- Propiedades, Planta y Equipos

En los años 2016 y 2015, el movimiento de las propiedades y equipos fue el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(U.S. dólares)	
Saldo inicial neto	28,586	0,00
(+) Adiciones	126,627	29,558
(-) Depreciación anual	(13,640)	(972)
(-) Ventas y/o bajas	<u>(0,00)</u>	<u>(0,00)</u>
SubTotal	<u>141,573</u>	<u>28,586</u>

Adiciones.- En el año 2016, corresponden principalmente a la adquisición de 1 oficina y 1 Vehículo para uso en las actividades de operación de la compañía.

8 – Pasivos por impuestos corrientes

Está compuesto como sigue

	2016	2015
Impuesto a la renta	2.065	1.568
Retención en la fuente de impuesto a la renta	749	910
Retención en la fuente de IVA	163	1.014
Impuesto al valor agregado	000	000
	2.977	3.492

9 – Cuentas por Pagar Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, representan cuentas por pagar a proveedores por la adquisición de bienes y servicios, que no devengan intereses y tienen vencimiento promedio de hasta 30 días plazo.

10 – Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, conforman los compromisos adquiridos con el accionista para la compra de bienes o servicios, debiendo ser cancelados al inicio del periodo siguiente

11 – Obligaciones con empleados

Está compuesto como sigue:

	2016	2015
Participación de trabajadores en las utilidades	2.634	2.461
Vacaciones	3.333	833
Décimo tercer sueldo (Bono navideño)	417	417
Décimo cuarto sueldo (Bono escolar)	484	118
Bonificación	278	000
Subtotal	7.146	3.829

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		
Aporte Personal y Patronal IESS	1.080	1.080
Préstamo hipotecario	819	000
Subtotal	1.899	1.080
	9.045	4.909

12 – Documentos por pagar Largo Plazo

Representa documentos por pagar al Sr Erwin Camacho Coronel. (Accionista) por la compra de Oficina, los cuales no devengan intereses y no tienen fecha específica de vencimiento.

13 – Patrimonio de Accionistas

Al 31 de diciembre del 2016 el capital social y patrimonio de la compañía está compuesto como sigue:

Accionistas	No. Acciones	% Partic.	Valor
Massi Aguirre Zarina	792	99,00%	792
Carrilo Soria Jorge	8	1,00%	8
Total Capital Social	800	100,00%	800
Resultados acumulados			19.770
Total Patrimonio			20.570

14 – Ingresos

Al 31 de Diciembre del 2016 y del 2015, corresponden a los ingresos por servicios de asesoría prestados durante estos períodos y que son reconocidos en el momento en que el servicio ha sido prestado.

15 – Costos

Al 31 de Diciembre del 2016 y del 2015, los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Está compuesto como sigue:

	2016	2015
Honorarios y comisiones	15.309	6.872
Mantenimiento	21.443	236
Sueldos y beneficios	80.896	25.048
Gastos de Viaje	9.799	0.00
Gastos Legales	3.563	187
Seguros	3.200	0.00
Otros gastos	34.564	25.155
	168.774	57.498

16 – Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

En los años 2016 y 2015, el movimiento del impuesto a la renta por pagar es como sigue:

	2016	2015
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	17.563	16.407
(-) 15% de participación de trabajadores	(2.634)	(2.461)
(-) otras rentas exentas	(0.00)	
(+) Gastos no deducibles	12.513	0.00
(+) Gastos incurridos para generar rentas exentas	0.00	-
(+) Participación de trabajadores atribuible a ingresos exentos	0.00	0.00
Utilidad tributable	27.442	13.946
Impuesto a la renta causado (22%)	6.037	3.068