

# Servicio de Salud Savisin S.A.

Estados financieros por los Años Terminados el  
31 de diciembre del 2018 y 2017  
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 2018, que se resume así:

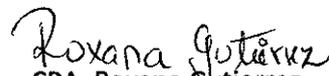
1. Durante el ejercicio que informo, he actuado de acuerdo con las atribuciones del Art. 321 de la Ley de Compañías y el reglamento para requisitos de información promulgada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución 92.1.4.3.014 de septiembre 18 de 1992.
2. Los estados financieros de **SERVICIO 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 2018.
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 Gutiérrez  
COMISARIO

Guayaquil, 01 de Marzo del 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
 (Expresado en USdólares)

ACTIVOS	Notas	2018	2017
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo en Caja y Bancos	3	7.423	14.580
Cuentas por Cobrar y Otros	4	27.469	66.287
Activos por impuestos corrientes	5	859	49
Inversiones	6	102.064	21.014
Inventarios de Productos	7	2.400	
<b>Total activos corrientes</b>		140.215	101.930
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedad, Planta y Equipo	8	109.650	125.612
<b>Total Activos</b>		<b>249.865</b>	<b>227.542</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Pasivo por impuestos corrientes	9	60	3.616
Cuentas por pagar proveedores	10	14.986	10.496
Otras Cuentas por pagar		0.00	84.512
Obligaciones con empleados	11	38.487	35.708
Dividendos por Pagar		1.416	1.416
<b>Total pasivos corrientes</b>		54.949	135.748
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Documentos por pagar L/P	12	80.000	80.000
Préstamo a Accionistas y Terceros		100.000	
<b>Total pasivos no corrientes</b>		180.000	80.000
<b>Total pasivos</b>		234.949	215.748
Capital Social	13	800	800
Resultados acumulados		14.116	10.994
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>249.865</b>	<b>227.542</b>

## Estado de Resultados

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresado en US dólares)

	Notas	2018	2017
Ingresos por Servicios	14	15.000	115.219
Ingresos por Venta de Bienes	14	6.720	0.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>21.720</b>	<b>115.219</b>
<b>Costo de Venta</b>			
C.V. Productos para la venta	15	4.800	0.00
<b>Gastos operacionales:</b>			
(-) Gastos de Personal	16	79.086	109.113
(-) Gastos de operación	16	9.525	32.341
(-) Depreciaciones		15.961	15.961
(-) Gastos financieros		918	373
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>110.290</b>	<b>157.788</b>
		<b>(88.570)</b>	<b>(42.569)</b>
(+) Otros ingresos		92.241	48.148
Utilidad antes de participación trabajadores		3.671	5.579
Menos: 15% de participación trabajadores en utilidades	17	551	837
		3.120	4.742
Menos: 22% de impuesto a la renta	17	(0.00)	(4.625)
Utilidad neta del ejercicio		3.120	117
Utilidad básica por acción (dólares)		<u>3.90</u>	<u>0.15</u>

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

---

#### **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 e inicia sus actividades el 02 de septiembre del 2015.

La actividad económica principal constituye la venta al por mayor de instrumentos, dispositivos, materiales médicos y productos farmacéuticos.

#### **2. ANALISIS COMPARATIVO**

##### **3 - Efectivo en caja y bancos**

Al 31 de Diciembre del 2018 y del 2017, 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 y Otros**

Al 31 de Diciembre del 2018, comprende los derechos de cobro originados en la venta de productos farmacéuticos, así como principalmente en el año 2017 representa préstamo otorgado a empleado que no genera intereses.

##### **5- Activos por impuesto corrientes**

Está compuesto como sigue:

	2018	2017
Crédito Tributario IVA	106	49
Crédito Tributario RENTA	753	0
	<u>859</u>	<u>49</u>

## 6- Inversiones

Está compuesto como sigue:

	2018	2017
Banco Rumifiahui	80.000	
Banco Internacional	22.064	21.014
	<u>102.064</u>	<u>21.014</u>

Al 31 de Diciembre del 2018 y del 2017, representan principalmente Pólizas de Inversión aperturadas en Bancos Locales a 370 días cuyo capital e intereses serán cancelados al vencimiento de las pólizas.

## 7- Inventarios de Productos

Al 31 de Diciembre del 2018 corresponden a inventario de productos farmacéuticos disponibles para la venta.

## 8- Propiedades, Planta y Equipos

En los años 2018 y 2017, el movimiento de las propiedades y equipos fue el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(U.S. dólares)	
Saldo inicial neto	125,612	141,573
(+) Adiciones	0	0
(-) Depreciación anual	(15,962)	(15,961)
(-) Ventas y/o bajas	<u>(0,00)</u>	<u>(0,00)</u>
Total	<u>109,650</u>	<u>125,612</u>

## 9 – Pasivos por impuestos corrientes

Está compuesto como sigue

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto a la renta	0	2.893
Retención en la fuente de impuesto a la renta	52	683
Retención en la fuente de IVA	8	40
	<u>60</u>	<u>3.616</u>

## 10 – Cuentas por Pagar Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, 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.

## 11 – Obligaciones con empleados

Está compuesto como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Participación de trabajadores en las utilidades	551	837
Vacaciones	8.583	6.750
Décimo tercer sueldo (Bono navideño)	250	417
Décimo cuarto sueldo (Bono escolar)	322	492
Sueldos por Pagar	<u>27.088</u>	<u>24.871</u>
Subtotal	<u>36.794</u>	<u>33.367</u>
 Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		
Aporte Personal y Patronal IESS	864	1.512
Préstamo hipotecario	<u>829</u>	<u>829</u>
Subtotal	<u>1.693</u>	<u>2.341</u>
	<u>38.487</u>	<u>35.708</u>

## 12 – Documentos por pagar Largo Plazo

Representa documentos por pagar al Sr Erwin Camacho Coronel 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 2018 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
<b>Total Capital Social</b>	<b>800</b>	<b>100,00%</b>	<b>800</b>
Resultados acumulados			14.116
<b>Total Patrimonio</b>			<b>14.916</b>

## 14 – Ingresos

Al 31 de Diciembre del 2018 y del 2017, 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.

En el año 2018, la compañía inició una nueva línea de negocio que corresponde a la venta de productos farmacéuticos, instrumentos, dispositivos y materiales médicos.

## 15 – Costos

Al 31 de Diciembre del 2018, corresponde al costo de Venta de productos farmacéuticos vendidos. El método de costeo usado es el Promedio Ponderado.

## 16 –Gastos

Al 31 de Diciembre del 2018 y del 2017, 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:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Honorarios y comisiones	1.222	1.600
Mantenimiento	232	6.333
Sueldos y beneficios	79.086	109.113
Gastos de Viaje	133	14.051
Gastos Legales	1.030	00
Seguros	1.180	1.377
Otros gastos	5.728	8.980
	<b>88.611</b>	<b>141.454</b>

## 17 – Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

En los años 2018 y 2017, el movimiento del impuesto a la renta por pagar es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	3.671	5.579
(-) 15% de participación de trabajadores	( 551)	( 837)
(-) otras rentas exentas	(1.605)	( 0.00)
(+) Gastos no deducibles	3.014	16.280
(+) Gastos incurridos para generar rentas exentas	1.554	0.00
(+) Participación de trabajadores atribuible a ingresos exentos	8	0.00
(-) Deducciones adicionales	(11.270)	
Utilidad o Perdida tributable	(5.179)	21.022
Impuesto a la renta causado (22%)	0	4.625