

**INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA
HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A
EJERCICIO FISCAL 2017**

Quito DM, 19 de Marzo de 2018

Señores
JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS
HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A.
Ciudad.-

Ref: Informe de Comisario Año 2017

De mi consideración:

Por medio del presente documento, realizo la presentación del informe de comisario de la compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A. correspondiente al ejercicio fiscal comprendido entre el 05 de Abril de 2017 y el 31 de Diciembre de 2017.

BASE LEGAL PARA ELABORACIÓN DEL INFORME DE COMISARIO

Cumpliendo con lo dispuesto por la Ley de Compañías, por el Artículo 279 y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías (Registro Oficial 44, 13 de octubre de 1992) referente a las obligaciones y requisitos mínimos que debe contener el Informe de Comisario de la Compañía, y a las estipulaciones establecidas en el Estatuto Social de la empresa, rindo a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, en relación con el desempeño de labores correspondientes al ejercicio económico del año 2017 de la compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

La administración de la compañía es responsable por la preparación de los estados financieros, de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIIF, así como por el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes, que permitan presentar estados financieros razonables y libres de errores materiales, dadas a fraude y error.

**INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA
HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A
EJERCICIO FISCAL 2017**

RESPONSABILIDAD DEL COMISARIO:

Es mi responsabilidad expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y por el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del directorio.

Esta revisión se hizo de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría, incluyendo una prueba selectiva de registros contables, evidencia que soporta los valores incluidos en los estados financieros; aplicación de normas internacionales de información financiera, evaluación y control interno y otras revisiones de acuerdo con las circunstancias.

A continuación, remito los aspectos relevantes a su consideración:

1. En relación a los cumplimientos de legales, estatutarias y permisos

De conformidad con la revisión efectuada, se confirma que la compañía cuenta con los siguientes administradores:

CARGO	NOMBRE ADMINISTRADOR
Gerente General	Mariela Jimena Pacheco Cerda
Presidente	Daniel Hudson Shedd

Confirmando con la Superintendencia de Compañías, el HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A. cumple con sus obligaciones y requisitos de existencia legal:

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A EJERCICIO FISCAL 2017

Los administradores de la compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A. han cumplido con los procedimientos necesarios para obtención de los permisos de funcionamiento requeridos por la ley.

Se aclara también que hasta la fecha del presente informe HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A. cuenta con todos los permisos de funcionamiento, con un la única observación que el Permiso de Secretaría de Ambiente se encuentra aún bajo proceso de revisión por parte de dicha Secretaría – pero se aclara que el estar este trámite aún en proceso no impide desde ningún aspecto a la compañía operar con regularidad. El resto de permisos de funcionamiento requeridos han sido otorgados a la compañía y están activos y vigentes.

No ha existido denuncias sobre la gestión de los administradores, y en mi opinión los resultados de las pruebas no revelan situaciones de incumplimiento de HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A. Los administradores han dado cumplimiento a las normas, obligaciones y disposiciones societarias, laborales y tributarias aplicables a sus operaciones.

La compañía cuenta con abogados externos para asegurar el cumplimiento de obligaciones de la compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A.

2. En relación a los procedimientos de control de la compañía:

Los administradores de la compañía cuentan con procesos de revisión interna tanto de los procesos legales como contables.

La compañía cuenta con abogados externos para asegurar el cumplimiento de obligaciones de la compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A.

En relación con los aspectos contables, la compañía cuenta con las herramientas necesarias para efectuar controles de los registros contables, así como con un recurso humano para el manejo de este departamento.

No se ha identificado aspectos por reportar en este particular.

3. En relación a las información financiera

Dando cumplimiento a las disposiciones legales en la materia, la compañía realiza control y generación de Información financiera apegada a Normas Internacionales de Información Financiera vigentes.

4. En relación al estado de situación financiera.

He obtenido de los administradores de la compañía, información sobre las operaciones, documentos y registros que se consideró necesario investigar; el

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A EJERCICIO FISCAL 2017

balance general al 31 de diciembre de 2017 y su estado de resultados, por el año terminado en esa fecha, sobre los cuales procedo a rendir este informe.

Sobre éstos, posteriormente, se han evaluado índices financieros para analizar la situación financiera de la compañía.

A continuación los estados financieros de HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A.:

ACTIVOS

1	ACTIVO	21.000.000,00	100,0%
1.00	ACTIVO CORRIENTE	7.800.781,01	37,1%
1.00.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2.599.922,25	11,0%
1.00.02	ACTIVOS FINANCIEROS	3.634.941,72	15,6%
1.00.03	INVENTARIOS	958.054,45	4,3%
1.00.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	270.733,81	1,2%
1.00.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	299.371,38	1,3%
1.00.06	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	87.757,50	0,4%
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	15.499.807,48	66,5%
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	15.499.807,48	66,5%

PASIVOS

2	PASIVO	8.893.486,45	100,0%
2.00	PASIVO CORRIENTE	3.595.590,45	40,3%
2.00.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2.105.088,19	25,1%
2.00.05	PROVISIONES	70.173,60	0,8%
2.00.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.347.242,65	16,1%
2.00.08	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	0,0%
2.00.10	ANTICIPOS DE CLIENTES	73.076,07	0,9%
2.02	PASIVOS NO CORRIENTES	4.797.846,00	57,2%
2.02.07	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	4.797.846,00	57,2%

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	14.916.182,04	100,0%
3.00	CAPITAL	15.000.800,00	100,0%
3.00.01	CAPITAL SUSCRITO	15.000.800,00	100,0%
3.04	RESERVAS	0,00	0,0%
3.04.01	RESERVA LEGAL	0,00	0,0%
3.04.03	OTRAS RESERVAS	0,00	0,0%
3.05	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-1.385.480,87	-9,3%
3.05.02	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.027.914,29	20,3%
3.05.05	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-4.413.375,10	-29,6%
3.07	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.300.812,91	8,7%
3.07.01	GANANCIA DEL PERIODO	1.300.812,91	8,7%
3.07.02	PÉRDIDA DEL PERIODO	0,00	0,0%

ESTADO DE RESULTADOS

4	INGRESOS	20.481.507,88	100,0%
4.0	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20.481.507,88	100,0%
4.0.01	VENTA DE MATERIALES Y MEDICAMENTOS	2.513.674,37	12,3%
4.0.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	18.022.171,33	88,0%
4.0.09	OTROS INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	95.510,55	0,5%
4.0.10	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-75.999,29	-0,4%
4.0.11	(-) DEVOLUCIÓN EN VENTAS	5.250,92	0,0%

**INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA
HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A
EJERCICIO FISCAL 2017**

5	COSTOS Y GASTOS		
51	COSTOS DE VENTAS		14.491.583,55 100,0%
51.01	MATERIALES Y MEDICAMENTOS	2.026.842,04	14,0%
51.02	HONORARIOS, SUELDOS Y SALARIOS	7.734.842,68	53,4%
51.03	HONORARIOS, SUELDOS Y SALARIOS INDIRECTOS	290.648,66	2,0%
51.04	OTROS COSTOS INDIRECTOS	<u>4.439.249,59</u>	30,6%
	GANANCIA BRUTA		<u>5.989.906,38</u> 41,2%
43	OTROS INGRESOS		615,00 100%
43.05	OTRAS RENTAS	<u>615,00</u>	100%
52	GASTOS		4.028.449,47 100,0%
52.01	ADMINISTRATIVOS	4.022.506,45	99,9%
52.05	GASTOS FINANCIEROS	<u>5.943,02</u>	0,1%
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB. E IMPUESTO A LA RENTA		<u>1.962.093,86</u> 9,6%
61	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		<u>345.982,61</u>
62	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>1.616.209,25</u>
68	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		<u>515.396,34</u>
79	GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO		<u>1.100.812,91</u> 6,4%
8	OTROS RESULTADO INTEGRAL		
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-1.185.468,87
81.03	REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.027.914,23	
81.08	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	<u>-4.413.375,50</u>	
82	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u><u>-84.647,96</u></u>

Revisados los estados financieros, incluyendo además de los arriba expuestos, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos, manifiesto que estos cumplen con todas las disposiciones legales que se encuentran en vigencia en nuestro país y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

En mi opinión, los administradores de compañía HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A., han dado cumplimiento a las normas Legales, Estatutarias, y Reglamentarias, así como a las Resoluciones de la Junta General de Accionistas.

CONCLUSIONES:

Habiendo revisado la documentación financiera integral de HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A., considero que la contabilidad cumple con lo dispuesto por la Ley y se encuentra debidamente sustentada, al igual todos sus pagos ante las Instituciones de Control, las que se encuentran al día. Su estados financieros están apegados a las normas legales vigentes, así como las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA
HOSPITAL VOZANDES QUITO HVQ S.A
EJERCICIO FISCAL 2017

Es todo cuanto puedo manifestar en honor a la verdad, por lo que espero que el presente informe cumpla con las expectativas que ustedes demandan.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Adrián Cevallos Pacheco', is written over a faint circular stamp or watermark.

Adrián Cevallos Pacheco
COMISARIO