

INFORME DEL ADMINISTRADOR

Servicios Hospitalarios S.A. ALBOTEOTON

Servicios Hospitalarios S.A. ALBOTEOTON, es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede es en la Ciudadela Alborada XII ETAPA, Calle Crotos y Av. Rodolfo Baquerizo Nazur. Su actividad principal es la administración de servicios médicos y hospitalarios al servicio de la comunidad.

Servicios Hospitalarios S.A. ALBOTEOTON obtuvo un total de ingresos de US\$14,083,700.53 por el ejercicio económico 2017. Los egresos en el mismo ejercicio fueron de US\$13,722,469.65. Obteniendo una Utilidad operacional de US\$361,230.89. Adicional a esto se obtuvieron otros ingresos por US\$208,700.86 correspondientes principalmente a comisiones a empresas relacionadas y terceros e intereses sobre depósitos a plazos y reclasificación de las provisiones de jubilación del personal cesante entre otros como alquileres y dividendos. Esto dio como resultado una Utilidad neta del ejercicio antes de participación e impuestos de US\$569,931.75. Luego del pago de participación a trabajadores y del impuesto a la renta, la **utilidad neta a distribuir del ejercicio fue de US\$236,700.10.**

Con respecto a la facturación IESS, el 2017 se presentaron y cobraron facturas por US\$3,502,866.03

Adicional a esto, a partir del mes de septiembre se empezó a atender a pacientes del ISSPOL, dando atenciones por un total de US\$339,955.08, de las cuales, hasta finalizar el período, no se ha solicitado facturación por parte de la Institución Pública, por este motivo se dejó de atender pacientes que vengan derivados de esta institución.

En referencia a caja y bancos, al cierre del ejercicio del 2017 la cuenta contaba con US\$357,611.70, mientras que en cuentas por cobrar se observa US\$3,717,096.36, compuesto principalmente por cuentas por cobrar a clientes por \$3,389,720.54.

El inventario al cierre del ejercicio 2017 fue de US\$795,925.55.

Dentro de los activos fijos se nota el mayor peso en edificios y bienes muebles y equipos, dando un total de activos fijos de US\$2,776,588.79.

Por el lado de las cuentas por pagar, se tiene al cierre del 2017 un valor de US\$2,475,790.71.

A diciembre del 2017 se contaba con 372 colaboradores, quienes recibieron su pago de sueldo, incluyendo horas extra y demás aportables.

En el 2017 se atendieron 4066 pacientes por hospitalización y 6121 pacientes por emergencia.

Estados Financieros

Los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Completas, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América.

Reconocimiento de ingresos ordinarios:

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida, o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta. Los ingresos procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando estos son entregados.

Propiedades, planta y equipo:

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas según políticas de la compañía.

	POLITICAS
Edificios	5%
Equipos médicos, electrónicos y eléctricos	20%
Muebles y Enseres e Instalaciones	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	50%

Inventarios:

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado.

Provisión de Ingresos

Se incluye en el P&G, en la cuenta Ingresos proveedores de servicios, una provisión de ingresos por pacientes de seguros públicos atendidos por un valor total de US\$2,888,383.21, los cuales se esperan cobrar dentro del primer semestre del año 2018. Dentro de estos valores no se han incluido los valores de años anteriores que el IESS adeuda a la Institución por no tener una seguridad en dicho pago.

SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
BALANCE GENERAL
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

	ANEXO	
<u>Activo Corriente</u>		
Caja y Bancos	0	157,611.70
Otras Inversiones		2,775,349.71
Documentos por Cobrar y Cuentas por cobrar	2	3,717,096.36
Documentos por Cobrar y Cuentas por cobrar Ctas Relacionadas		737,254.25
Inventarios	3	795,925.55
Valores Antecipados	4	1,476,208.87
Cuentas a liquidar	5	-
Total Activo Corriente		9,359,426.44
Activo fijo	6	2,776,588.79
<u>Activo no Corriente</u>		
Depositos en Garantía	7	600.00
Inversiones a Largo Plazo	8	68,729.59
Cuentas y Documentos por Cobrar Ctas. Relacionadas (fp)	9	-
Acciones	11	-
Otros Activos no corrientes	12	-
Total Activo No Corriente		69,329.59
Total Activos		<u>12,205,344.82</u>
<u>Pasivos Corrientes</u>		
Cuentas por Pagar	13	2,475,790.71
Cuentas por Pagar Ctas. Relacionadas		455,540.54
Gastos Acumulados por Pagar	14	539,533.47
Documentos por Pagar	15	-
Anticipo Clientes	16	72,483.20
Intereses por Pagar	17	-
Obligaciones por Pagar	18	-
Otros Pasivos corrientes	19	5,094.50
Total Pasivo Corriente		3,548,442.42
<u>Pasivos a Largo Plazo</u>		
Obligaciones Bancarias por Pagar	20	-
Acreed. Por Adquisición de Títulos	21	185,533.98
Prestamos de Partes Relacionadas	22	-
Cuentas por pagar a Largo Plazo	23	24,897.12
Cuentas por pagar a Largo Plazo Ctas. Relacionadas		-
Documentos por Pagar	24	-
Otros Pasivos a Largo Plazo	25	1,525,984.92
Impuesto Diferido	26	51,923.65
Total Pasivo a largo Plazo		1,788,339.67
Total Pasivos		5,336,782.09
<u>Patrimonio</u>		
Capital social		60,000.00
Reservas		5,008,097.93
Recepción monetaria		-
Revalorización del Patrimonio		-
Aplicados/futuras Capitalizaciones		-
Ajustes Aplicación RTF Primera vez		765,509.31
Ganancias y Perdidas Actuales		47,192.09
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores		77,624.65
Ajuste Aplicación por Metodo Partic. Patrimonio		33,439.51
Utilidad Actual		236,700.10
Perdida Actual		0.00
Total Patrimonio		6,868,562.73
Total Pasivos mas Patrimonio		<u>12,205,344.82</u>

SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
ESTADO DE RESULTADOS
01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

INGRESOS OPERACIONALES	
Ingresos por servicios medicos	9,416,565.03
Quirujia	3,810,588.48
Terapia Intensiva	2,667,616.83
Centro de Diagnostico	1,427,518.17
Emergencia	964,754.52
Dept. servicio al paciente	9,594.50
Consulta Externa	182,514.61
Soat	2,122.86
Ingresos proveedores de servicios	351,754.95
Ingresos hospitalarios	5,507,147.16
Pediatría	580.36
Medicina general	5,462,766.81
Neonatología	43,799.99
Ingresos por servicios operativos	14,923,712.19
Descuentos por servicios medicos	(1,000,000.00)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	14,083,700.53
EGRESOS OPERACIONALES	
GASTOS	3,931,276.26
Gastos administracion	2,251,673.79
Gastos Generales	1,575,698.30
Gastos Financieros	101,904.17
GASTOS OPERATIVOS	998,321.07
Supervision General	921,248.00
Mantenimiento	77,072.87
GASTOS CENTROS COSTOS OPERATIVOS	8,792,872.32
Quirujia	1,523,425.49
Terapia Intensiva	1,204,580.40
Emergencia	548,656.84
Neonatología	279,403.43
Rayos X	515,913.72
Eccardiografía	8,480.15
Medicina General	2,561,406.51
Consulta Externa	378,646.68
Sub-rogado	47,305.35
Jefatura de enfermeria	31,531.48
Ecografía	299,580.75
Dpto Serv al Pacie	23,863.77
Paciente Soat	6,475.81
Paciente IESS	749,042.20
Servicios Públicos	27,176.04
Tomografía	241,683.90
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	13,722,469.65
Utilidad o Perdida Operacional	361,230.89
OTROS INGRESOS O EGRESOS	
otros ingresos y egresos	208,700.86
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	569,931.75
15% Participacion de Trabajadores	85,489.76
UTILIDAD GRAVABLE	484,441.99
22% IMPUESTO A LA RENTA	257,850.91
UTILIDAD DESPUES PARTIC.E IMPUESTOS	226,591.08
IMPUESTO DIFERIDO	10,109.02
UTILIDAD DESPUES PARTIC.E IMP. RENTA Y DIFERIDOS	236,700.10
10% RESERVA LEGAL	
UTILIDAD NETA A DISTRIBUIR	236,700.10

Ventas 2017

Las ventas en el año 2017 presentaron su máximo valor el mes de septiembre, por US\$1,543,436.89. En el mes de febrero se amortizó la provisión de ingresos por pacientes IESS del periodo 2016 por US\$345,000.00.

El punto más bajo de ventas se presenta en el mes de enero por US\$618,542.95

VENTAS AÑO 2017

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	618,542.95	23,588.04	642,130.99	3,302.33	645,433.32
FEBRERO	1,174,916.00	87,060.40	1,261,976.40	12,188.46	1,274,164.86
MARZO	1,104,389.21	53,711.25	1,158,100.46	7,519.58	1,165,620.04
ABRIL	1,070,380.01	51,977.93	1,122,357.94	7,276.91	1,129,634.85
MAYO	907,009.27	81,448.65	988,457.92	11,402.81	999,860.73
JUNIO	942,134.58	70,649.19	1,012,783.77	9,441.66	1,022,225.43
JULIO	645,012.01	23,181.51	668,193.52	2,780.49	670,974.01
AGOSTO	1,037,971.03	47,738.12	1,085,609.15	6,206.39	1,091,815.54
SEPTIEMBRE	1,441,700.25	101,736.64	1,543,436.89	13,754.33	1,557,191.22
OCTUBRE	729,118.67	39,538.17	768,656.84	4,744.58	773,401.42
NOVIEMBRE	885,940.42	51,048.27	936,988.69	6,295.69	943,284.38
DICIEMBRE	776,413.53	111,668.21	888,081.74	13,400.19	891,501.93
SUMAN	11,278,347.93	743,346.38	12,021,694.31	98,314.41	12,120,008.72

Inversiones

Al 31 de diciembre se presentan inversiones en depósitos a plazos en los bancos Internacional y Pichincha por US\$2,275,349.71 con una tasa promedio ponderada de 5.09%.

1010201.0007 INVERSIONES A CORTO PLAZO 2,275,349.71

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO INTERNACIONAL	1,125,737.13
2-oct.-17	2-abr.-18	182	4.00%	8105	100133505	564,068.64
10-oct.-17	9-abr.-18	181	4.00%	8109	100133536	561,668.49

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO DEL PICHINCHA	1,149,612.58
28-nov.-17	29-nov.-18	366	6.25%	BP13	2055012	1,000,000.00
28-nov.-17	28-may.-18	181	5.50%	BP13	2055013	149,612.58

Valores anticipados 2017

En valores anticipados, el monto más importante corresponde a lo pagado al Fideicomiso Kennedy Alborada por la compra de 6 consultorios y del 2do piso de la torre de Albergue que será utilizado para desarrollos futuros de esta institución.

1010305 0034 VALORES ANTICIPADOS NO RELACIONADAS 1,362,256.17

FAT	FIDEICOMISO KENNEDY ALBORADA	1,206,554.99
L046	LABORATORIO ARRIAGA C.A.	20,000.00
MTE1	MINISTERIO DE TRABAJO Y EMPLEO	374.78
		1,225,929.77

VALORES ANTICIPADOS RELACIONADAS

CADI	CENTRO DE INVESTIGACIONES, TERAPIA Y DIAC	114,014.40
ELOT	ELOT CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS C LTDA	1,000.00
L053	LAMA PICO TEOFILO	21,312.00
		136,326.40

Compras 2017

El promedio mensual de compras en el año 2017 fue de US\$648,734.37, las cuales se mantienen estables durante el año

Las cuentas por pagar a proveedores al finalizar el periodo 2017 son de US\$2,475,790.71, presentándose en varios proveedores vencimientos de más de 30 y 60 días, principalmente por insumos utilizados para la atención de pacientes del IESS.

COMPRAS REALIZADAS AÑO 2017

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	271,502.41	250,580.75	522,083.16	35,081.31	557,164.47
FEBRERO	340,340.13	233,258.30	573,598.43	32,656.16	606,254.59
MARZO	389,527.41	314,931.00	704,458.41	44,090.34	748,548.75
ABRIL	412,941.69	245,182.82	658,124.51	34,325.59	692,450.10
MAYO	373,253.44	226,796.06	600,049.50	31,751.45	631,800.95
JUNIO	333,052.50	293,560.29	626,612.79	15,257.31	641,870.10
JULIO	345,491.44	329,570.50	674,061.94	45,428.46	719,490.40
AGOSTO	262,806.38	251,955.22	514,841.60	30,234.63	545,076.23
SEPTIEMBRE	174,461.29	225,409.59	449,870.88	33,048.11	482,918.99
OCTUBRE	404,382.52	257,082.55	661,465.07	30,849.91	692,314.98
NOVIEMBRE	223,084.02	241,322.34	464,006.36	29,030.58	493,037.04
DICIEMBRE	361,249.00	305,041.87	666,290.87	35,605.32	701,896.19
SUMAN	4,092,162.23	3,274,291.29	7,366,453.52	418,358.97	7,784,812.49

La SuperCias aprobó la liquidación de CIKA S.A. el 5-junio-2017 y fue inscrita en el registro mercantil el 3-julio-2017. Una vez liquidada la compañía, Servicios Hospitalarios Albotentón paso a ser la propietaria de todo el Centro de Imágenes incluyendo todos los equipos. Esta Adquisición se la realiza como una forma de optimizar los recursos y sacarles el mayor provecho.

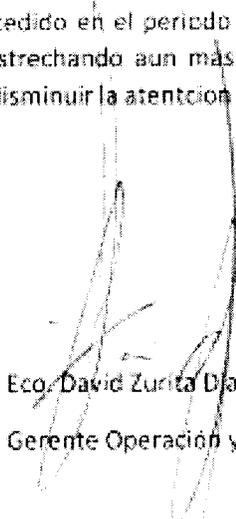
Es todo lo se puedo informar en base a lo sucedido en el periodo 2017, se seguira trabajndo en busca de la mejora continua del servicio y estrechando aun más los lazos comerciales con las compañías de seguros privadas con el afan de disminuir la atencion a las instituciones del Publicas.

Atentamente;



Eco. Roberto Ponce Valverde

Gerente General



Eco. David Zurita Díaz

Gerente Operación y Financiero

Abril 2018