

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\$12,282,079.60 por el ejercicio económico 2018. Los egresos en el mismo ejercicio fueron de US\$12,168,688.65. Obteniendo una Utilidad operacional de US\$113,390.95. Adicional a esto se obtuvieron otros ingresos por US\$450,293.56 correspondientes principalmente a comisiones a empresas relacionadas y terceros, intereses sobre depósitos a plazos, alquileres, concesiones y lavado y secado de ropa. Esto dio como resultado una Utilidad neta del ejercicio antes de participación e impuestos de US\$563,684.51. Luego del pago de participación a trabajadores y del impuesto a la renta, **la utilidad neta a distribuir del ejercicio fue de US\$313,005.59.**

Con respecto a la facturación a Seguros Públicos (IESS, ISSPOL, ISSFA, SPPAT, MSP), el 2018 se presentaron y cobraron facturas por US\$3,077,119.45

En referencia a caja y bancos, al cierre del ejercicio del 2018 la cuenta contaba con US\$745,022.51, mientras que en cuentas por cobrar se observa US\$5,796,329.38, compuesto principalmente por cuentas por cobrar a clientes por \$5,485,964.50.

El inventario al cierre del ejercicio 2018 fue de US\$692,011.71.

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\$2,363,253.22.

Por el lado de las cuentas por pagar, se tiene al cierre del 2018 un valor de US\$2,717,358.26.

A diciembre del 2018 se contaba con 335 colaboradores, siendo un 10% menor al total del 2017, quienes recibieron su pago de sueldo, incluyendo horas extra y demás aportables.

En el 2018 se atendieron 3126 pacientes por hospitalización y 8480 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:

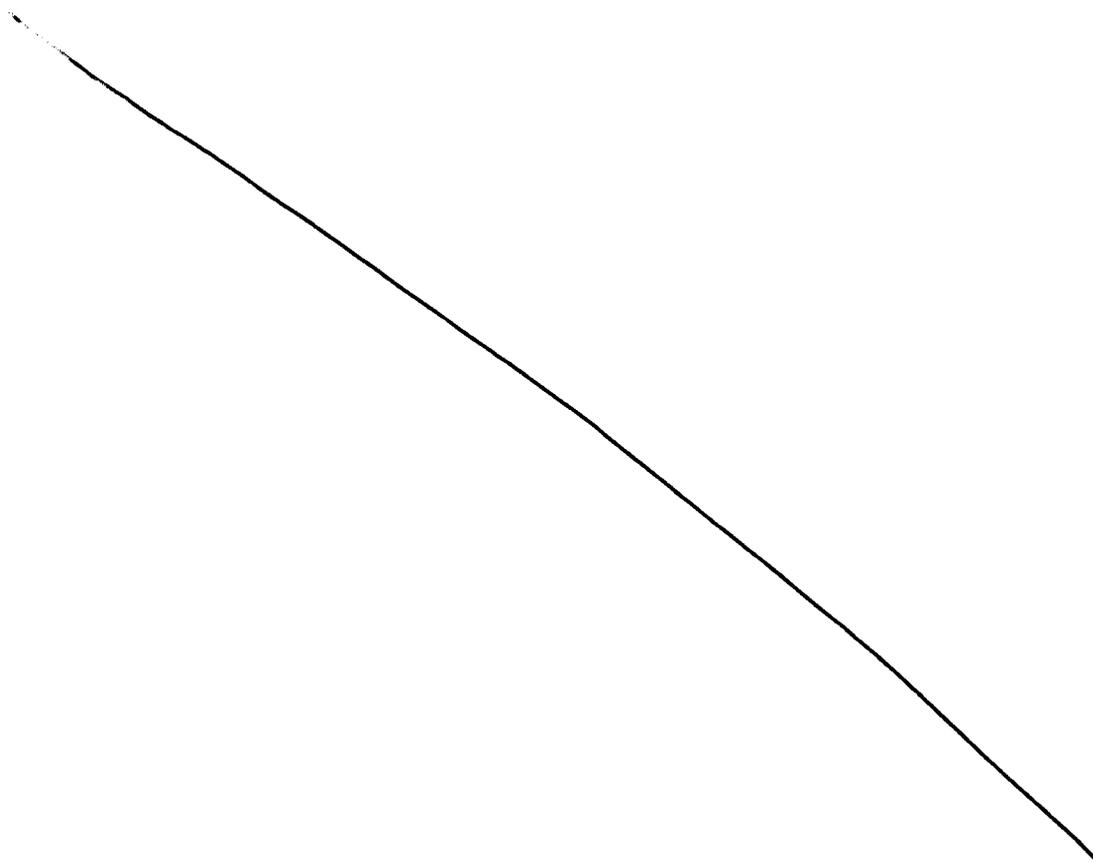
Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado.

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\$3,230,920.33.

Estados Financieros

A continuación se presentan los estado financieros del período fiscal 2018.



SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
BALANCE GENERAL
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

	ANEXO	
<u>Activo Corriente</u>		
Caja y Bancos	1	745,022.51
Otras Inversiones		2,497,325.77
Documentos por Cobrar y Cuentas por cobrar	2	5,796,329.38
Documentos por Cobrar y Cuentas por cobrar Ctas Relacionadas		208,138.00
Inventarios	3	692,011.71
Valores Anticipados	4	1,684,423.24
Cuentas a Liquidar	5	-
Total Activo Corriente		11,623,250.61
Activo fijo	6	2,363,253.22
<u>Activo no Corriente</u>		
Depositos en Garantia	7	600.00
Inversiones a Largo Plazo	8	64,840.28
Cuentas y Documentos por Cobrar Cias. Relacionadas l/p	9	-
Accionistas	11	-
Activo Impuesto Diferidos	10	69,866.15
Otros Activos no corrientes	12	-
Total Activo No Corriente		135,306.43
<u>Total Activos</u>		<u>14,121,810.26</u>
<u>Pasivos Corrientes</u>		
Cuentas por Pagar	13	2,717,358.26
Cuentas por Pagar Cias. Relacionadas		363,776.74
Gastos Acumulados por Pagar	14	613,186.28
Documentos por Pagar	15	-
Anticipo Clientes	16	156,123.41
Intereses por Pagar	17	-
Obligaciones por Pagar	18	1,000,000.00
Otros Pasivos corrientes	19	264,635.83
Total Pasivo Corriente		5,115,080.52
<u>Pasivos a Largo Plazo</u>		
Obligaciones Bancarias por Pagar	20	-
Acreed. Por Adquisicion de Titulos	21	202,680.03
Prestamos de Partes Relacionadas	22	-
Cuentas por pagar a Largo Plazo	23	26,756.92
Cuentas por pagar a Largo Plazo Cias. Relacionadas		-
Documentos por Pagar	24	-
Otros Pasivos a Largo Plazo	25	1,523,253.50
Impuesto Diferido	26	40,436.13
Total Pasivo a largo Plazo		1,793,126.58
<u>Total Pasivos</u>		6,908,207.10
<u>Patrimonio</u>		
Capital social		60,000.00
Reservas		5,008,097.93
Reexpresion monetaria		-
Revalorizacion del Patrimonio		-
Ap. socios/futuras Capitalizaciones		-
Ajustes Aplicación NIIF Primera vez		765,508.31
Ganancias y Perdidas Actuariales		315,927.03
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores		717,624.69
Ajuste Aplicación por Metodo Partic. Patrimonio		33,439.61
Utilidad Actual		313,005.59
Perdida Actual		-
<u>Total Patrimonio</u>		7,213,603.16
<u>Total Pasivos mas Patrimonio</u>		<u>14,121,810.26</u>

SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
ESTADO DE RESULTADOS
01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

INGRESOS OPERACIONALES	8,124,446.49
Ingresos por servicios medicos	3,253,232.92
Cirurgia	2,590,381.51
Terapia intensiva	1,405,794.07
Centro de Diagnostico	679,518.49
Emergencia	10,049.50
Dept. servicio al paciente	173,856.15
Consulta Externa	11,613.85
Soat	-
Ingresos proveedores de servicios	-
Ingresos hospitalarios	4,862,139.52
Pediatría	-
Medicina general	4,841,281.67
Neonatología	20,857.85
Ingresos por servicios operativos	12,986,586.00
Descuentos por servicios medicos	(704,506.40)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	12,282,079.60
EGRESOS OPERACIONALES	
GASTOS	4,675,033.71
Gastos administracion	3,244,385.74
Gastos Generales	1,260,285.87
Gastos Financieros	170,362.10
GASTOS OPERATIVOS	980,421.72
Sipervision General	923,562.28
Mantenimiento	56,859.44
GASTOS CENTROS COSTOS OPERATIVOS	6,513,233.22
Cirurgia	1,162,416.49
Terapia Intensiva	786,313.25
Emergencia	540,181.54
Neonatología	228,919.15
Rayos X	439,385.14
Ecocardiografia	9,669.76
Medicina General	2,164,127.47
Consulta Externa	263,437.88
Sub-rogado	24,321.00
Jefatura de enfermeria	28,986.71
Ecografia	265,738.96
Dpto Serv al Pcte	3,274.84
Paciente Soat	7,785.92
Paciente IESS	356,741.12
Servicios Publicos	9,844.84
Tomografia	222,089.15
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	12,168,688.65
Utilidad o Perdida Operacional	113,390.95
OTROS INGRESOS O EGRESOS	
otros ingresos y egresos	450,293.56
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	563,684.51
15% Participacion de Trabajadores	84,552.68
UTILIDAD GRAVABLE	479,131.83
25% IMPUESTO A LA RENTA	247,479.91
UTILIDAD DESPUES PARTIC.E IMPUESTOS	231,651.92
IMPUESTO DIFERIDO (REVALUO EDIFICIO + ESTUDIO ACTUARIAL)	81,353.67
UTILIDAD DESPUES PARTIC.E IMP. RENTA Y DIFERIDOS	313,005.59
10% RESERVA LEGAL	-
UTILIDAD NETA A DISTRIBUIR	313,005.59

Econ. Roberto Ponce Valverde
GERENTE GENERAL

Ing. Com. Pilar Ruiz Areva
Contadora General

Ventas 2018

Las ventas en el año 2018 presentaron su máximo valor el mes de agosto, por US\$1,125,745.80. De enero a junio se amortizó US\$1,281,373.34 de la provisión de ingresos por pacientes IESS.

VENTAS AÑO 2018

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	993,553.92	63,786.36	1,057,340.28	7,654.36	1,064,994.64
FEBRERO	567,059.18	111,293.55	678,352.73	13,355.23	691,707.96
MARZO	740,326.96	54,800.19	795,127.15	6,576.02	801,703.17
ABRIL	829,443.30	62,286.77	891,730.07	7,474.41	899,204.48
MAYO	986,961.85	95,324.90	1,082,286.75	11,438.99	1,093,725.74
JUNIO	686,200.83	27,882.42	714,083.25	3,345.89	717,429.14
JULIO	974,095.59	71,345.47	1,045,441.06	8,561.46	1,054,002.52
AGOSTO	1,061,329.23	64,416.57	1,125,745.80	7,729.99	1,133,475.79
SEPTIEMBRE	1,028,352.10	70,254.97	1,098,607.07	8,430.60	1,107,037.67
OCTUBRE	611,801.54	22,990.80	634,792.34	2,758.90	637,551.24
NOVIEMBRE	954,726.00	59,672.51	1,014,398.51	7,160.70	1,021,559.21
DICIEMBRE	916,482.48	75,412.39	991,894.87	9,049.49	1,000,944.36
SUMAN	10,350,332.98	779,466.90	11,129,799.88	93,536.03	11,223,335.91

Inversiones

Al 31 de diciembre se presentan inversiones en depósitos a plazos en los bancos Internacional, Pichincha y Pacífico por US\$2,497,325.77 con una tasa promedio ponderada de 5.72%.

1010201.0007 INVERSIONES A CORTO PLAZO

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO INTERNACIONAL	
23-feb.-18	25-mar.-19	395	4.50%	BI09	100134302	1,125,737.13

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO DEL PICHINCHA	
29-nov.-18	29-nov.-19	365	7.00%	BP13	C1002980000	1,062,270.84
26-nov.-18	26-nov.-19	365	7.00%	BP13	C1002010000	157,664.05

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO DEL PACIFICO	
31-dic.-18	4-abr.-19	91	4.50%	BP01	262007876	151,653.75

Nota: La Inversión del Banco Internacional fue precancelada el 12 de febrero del 2019.

1010304	DOCUMENTOS POR COBRAR		510,000.00	510,000.00
0017	PRESTAMOS A PARTES RELACIONADAS		510,000.00	
0030	CLIENTES		0.00	
0031	OTROS DOCUMENTOS POR COBRAR		0.00	
0175	<u>TITULO REVNI A LARGO PLAZO</u>		0.00	

Valores anticipados 2018

En valores anticipados, el monto más importante corresponde a lo pagado al Fideicomiso Kennedy Alborada por la compra de 15 consultorios que serán utilizados para desarrollos futuros de esta institución.

1010305 0034 VALORES ANTICIPADOS NO RELACIONADAS		1,546,067.79
FAT1 FIDEICOMISO KENNEDY ALBORADA	1,490,554.99	
IMP4 IMPORLINE S.A.	338.31	
L046 LABORATORIO ARRIAGA C.A.	20,000.00	
MTE1 MINISTERIO DE TRABAJO Y EMPLEO	3,768.89	
TZJ1 TAMARIZ CRESPO MARIANA JANNETE	9,093.60	
	<u>1,523,755.79</u>	

Compras 2018

El promedio mensual de compras en el año 2018 fue de US\$469,511.20, las cuales presentan sus máximos en los meses de octubre y diciembre.

Las cuentas por pagar a proveedores al finalizar el período 2018 son de US\$2,717,358.26, 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 2018

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	170,455.18	203,079.64	373,534.82	24,369.56	397,904.38
FEBRERO	222,156.77	230,038.02	452,194.79	27,604.56	479,799.35
MARZO	181,490.07	202,692.90	384,182.97	24,323.15	408,506.12
ABRIL	243,983.62	170,665.24	414,648.86	20,479.83	435,128.69
MAYO	196,384.81	116,506.87	312,891.68	13,980.82	326,872.50
JUNIO	315,074.21	178,604.15	493,678.36	21,432.50	515,110.86
JULIO	241,125.92	261,496.91	502,622.83	31,379.63	534,002.46
AGOSTO	233,265.31	209,414.80	442,680.11	25,129.78	467,809.89
SEPTIEMBRE	175,484.74	266,348.94	441,833.68	31,961.87	473,795.55
OCTUBRE	354,268.58	222,550.65	576,819.23	26,706.08	603,525.31
NOVIEMBRE	155,479.75	175,021.74	330,501.49	21,002.61	351,504.10
DICIEMBRE	374,887.19	236,864.24	611,751.43	28,423.71	640,175.14
SUMAN	2,864,056.15	2,473,284.10	5,337,340.25	296,794.09	5,634,134.34

Atentamente,



Ec. Roberto Ponce

Gerente General

Servicios Hospitalarios Alboteoton S.A.