

Informe de la Administración a la Junta General de Accionistas de la Compañía 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\$12,086,797.96 por el ejercicio económico 2019. Los egresos en el mismo ejercicio fueron de US\$11,092,114.02. Obteniendo una Utilidad operacional de US\$124,886.76. Adicional a esto se obtuvieron otros ingresos por US\$712,885.83 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\$837,772.09. Luego del pago de participación a trabajadores y del impuesto a la renta, la **utilidad neta a distribuir del ejercicio fue de US\$483,078.57.**

Con respecto a la facturación a Seguros Públicos (IESS, ISSPOL, ISSFA, SPPAT, MSP), el 2019 se presentaron y cobraron facturas por US\$6,413,865.65

En referencia a caja y bancos, al cierre del ejercicio del 2019 la cuenta contaba con US\$1,301,578.67, mientras que en cuentas por cobrar se observa US\$2,371,037.29, compuesto principalmente por cuentas por cobrar a clientes por \$1,943,230.61

El inventario al cierre del ejercicio 2019 fue de US\$766,586.89

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\$6,000,155.75.

Por el lado de las cuentas por pagar, se tiene al cierre del 2019 un valor de US\$2,263,219.40.

A diciembre del 2019 se contaba con 341 colaboradores, quienes recibieron su pago de sueldo, incluyendo horas extra y demás aportables.

En el 2019 se atendieron 3882 pacientes por hospitalización y 5163 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\$747,360.67.

Estados Financieros

A continuación se presentan los estado financieros del periodo fiscal 2019.

SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
BALANCE GENERAL
AL 31 DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO	ANEXO	
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS	1	1.801.578,67
OTRAS INVERSIONES		4.396.639,19
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADAS	2	144.412,32
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS	2	2.226.624,97
INVENTARIOS	3	766.586,94
VALORES ANTICIPADOS	4	1.046.884,07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.882.726,11
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO FIJO	6	6.000.155,75
DEPOSITOS EN GARANTIA	7	600,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	8	14.051,88
ACTIVO IMPUESTO DIFERIDO	10	137.051,16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		6.151.858,79
TOTAL ACTIVOS		<u>16.034.584,90</u>

PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	13	231.608,55
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	17	2.031.410,85
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	14	609.451,79
ANTICIPO CLIENTES	16	80.595,23
OBLIGACIONES POR PAGAR	18	139.487,44
OTROS PASIVOS CORRIENTES	19	154.629,50
TOTAL PASIVO CORRIENTES		3.247.583,36
PASIVOS NO CORRIENTES		
OBLIGACIONES POR PAGAR	20	759.407,03
ACREEDORES POR ADQUISICION DE TITULOS	21	200.275,51
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	23	23.917,69
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	25	1.675.598,44
IMPUESTO DIFERIDO	26	616.862,29
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		3.270.055,96
TOTAL PASIVOS		6.517.639,32
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		60.000,00
RESERVAS		5.008.097,93
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		751.064,30
AJUSTES APLICACIÓN NIIF PRIMERA VEZ		2.767.633,79
UTILIDAD DEL EJERCICIO		483.078,57
PERDIDA DEL EJERCICIO		-
GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS		447.070,99
TOTAL PATRIMONIO		9.516.945,58
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>16.034.584,90</u>

SERVICIOS HOSPITALARIOS S.A. ALBOTEOTON
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS OPERACIONALES		
INGRESOS POR SERVICIOS MEDICOS		7,532,035.74
CIRUGIA		3,472,518.24
TERAPIA INTENSIVA		1,425,228.93
CENTRO DIAGNOSTICO		1,262,761.28
EMERGENCIA		799,973.38
SERVICIO AL PACIENTE		10,999.22
CONSULTA EXTERNA		187,342.43
SOAT		-
INGRESOS PROVEEDORES DE SERVICIOS		371,905.51
INGRESOS SERVICIOS POTE MSP		1,306.25
INGRESOS HOSPITALARIOS		4,554,762.22
PEDIATRIA		-
MEJICINA GENERAL		4,535,837.15
NEONATOLOGIA		18,925.07
INGRESOS POR SERVICIOS OPERATIVOS		12,086,797.96
DESCUENTOS POR SERVICIOS MEDICOS		(609,947.66)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		11,217,000.28
EGRESOS OPERACIONALES		
GASTOS		3,789,717.42
GASTOS ADMINISTRACION		2,199,289.22
GASTOS GENERALES		1,401,582.47
GASTOS FINANCIEROS		188,845.73
GASTOS OPERATIVOS		825,403.51
SUPERVISION GENERAL		754,872.13
MANTENIMIENTO		70,531.38

GASTOS CENTROS COSTOS OPERATIVOS	6,476,993.09
CIRUGIA	1,168,934.47
TERAPIA INTENSIVA	692,769.70
EMERGENCIA	566,504.47
NEONATOLOGIA	233,453.86
RAYOS X	328,460.58
ECCOCARDIOGRAFIA	10,377.34
MEDICINA GENERAL	2,205,435.28
CONSULTA EXTERNA	268,086.42
SUB ROGADO	12,152.68
DEFATURA DE ENFERMERIA	23,329.16
ECOGRAFIA	293,661.14
SERVICIOS AL PACIENTE	7,526.59
PACIENTE SCAT	758.75
PACIENTE IESS	387,146.44
SERVICIOS PUBLICOS	379.73
TOMOGRAFIAS	277,996.47
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	11,092,114.02
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	124,886.26
OTROS INGRESOS O EGRESOS	712,885.83
OTROS INGRESOS O EGRESOS	712,885.83
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	837,772.09
ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	837,772.09
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	125,665.81
UTILIDAD GRAVABLE	712,106.28
25% IMPUESTO A LA RENTA	307,700.24
UTILIDAD DESPUES PARTIC.E IMPUESTOS	404,406.04
IMPUESTO DIFERIDO (REVALUO EDIFICIO + ESTUDIO ACTUARIAL)	82,950.03
AMORTIZACION IMPUESTOS DIFERIDOS	4,277.50
UTILIDAD NETA A DISTRIBUIR	483,078.57

Ventas 2019

Las ventas en el año 2019 presentaron su máximo valor el mes de marzo, por US\$2,323,021.79. De enero a diciembre se amortizó US\$4,087,825.72 de la provisión de ingresos por pacientes IESS.

VENTAS AÑO 2019

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	712,711.84	101,042.80	813,754.64	12,125.14	825,879.78
FEBRERO	1,201,271.26	103,931.55	1,305,202.81	12,471.79	1,317,674.60
MARZO	2,180,220.55	142,801.24	2,323,021.79	17,136.15	2,340,157.94
ABRIL	691,439.80	27,096.25	718,536.05	3,251.55	721,787.60
MAYO	1,075,515.20	76,755.77	1,152,270.97	9,219.69	1,161,490.66
JUNIO	2,000,376.49	155,964.89	2,216,341.38	18,715.79	2,235,057.17
JULIO	767,468.03	31,144.77	798,612.80	3,737.37	802,350.17
AGOSTO	878,604.57	62,895.21	941,509.78	9,947.43	951,457.21
SEPTIEMBRE	1,107,274.46	75,030.07	1,182,304.53	9,003.60	1,191,308.13
OCTUBRE	708,379.20	41,083.08	749,462.28	3,755.97	753,218.25
NOVIEMBRE	1,477,574.81	91,711.27	1,569,286.08	11,005.35	1,580,291.43
DICIEMBRE	1,225,625.01	92,193.01	1,317,818.02	11,063.16	1,328,881.18
SUMAN	14,087,707.52	1,011,949.84	15,099,657.36	121,433.98	15,221,091.34

Inversiones

Al 31 de diciembre se presentan inversiones en depósitos a plazos en los bancos Internacional, Pichincha y Pacifico por US\$4,396,639.19 con una tasa promedio ponderada de 6.21%.

1010201.0007 INVERSIONES A CORTO PLAZO

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO INTERNACIONAL	
28-jun.-19	23-jun.-20	361	7.75%	BI05	100136865	500,000.00
26-abr.-19	22-may.-20	392	4.45%	BI09	100136586	1,180,483.57

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO DEL PICHINCHA	
29-nov.-19	30-nov.-20	367	5.50%	BP13	C1002980001	1,137,662.56
2-dic.-19	1-dic.-20	365	7.45%	BP13	C1002010001	168,853.82
25-mar.-19	30-mar.-20	371	8.00%	BP13	C1025820200	250,000.00
25-mar.-19	30-mar.-20	371	8.00%	BP13	C1025820100	250,000.00
18-oct.-19	16-abr.-20	181	7.00%	BP13	C1054380000	250,000.00

INICIO	VENCIMIENTO	DIAS	TASA	BCO	BANCO DEL PACIFICO	
30-dic.-19	30-mar.-20	91	5.75%	BP01	262089899	159,639.24
21-mar.-19	25-mar.-20	370	8.00%	BP01	262023878	250,000.00
21-mar.-19	25-mar.-20	370	8.00%	BP01	262023880	250,000.00

Compras 2019

El promedio mensual de compras en el año 2019 fue de US\$603,819.35, las cuales presentan su máximo en el mes de noviembre.

Las cuentas por pagar a proveedores al finalizar el periodo 2019 son de US\$2,031,410.85, presentándose en varios proveedores vencimientos de más de 30 y 60 días, principalmente por insumos utilizados para la atención de pacientes del IEES

COMPRAS REALIZADAS AÑO 2019

MESES	TARIFA 0%	TARIFA 12%	SUMAN	IVA	TOTAL
ENERO	205,245.16	156,312.08	361,557.24	18,757.45	380,314.69
FEBRERO	272,888.91	248,157.37	521,046.28	29,778.88	550,825.16
MARZO	199,634.89	247,286.87	446,921.66	29,674.42	476,596.10
ABRIL	239,639.35	193,898.93	433,538.28	23,267.87	456,806.15
MAYO	211,507.86	172,120.25	383,628.11	20,654.43	404,282.54
JUNIO	204,205.92	192,533.40	397,239.32	23,104.01	420,343.33
JULIO	260,438.99	261,603.33	522,042.32	31,399.84	553,442.16
AGOSTO	213,407.44	177,429.53	390,836.97	21,291.54	412,128.51
SEPTIEMBRE	247,601.61	254,190.65	501,792.26	30,502.88	532,295.16
OCTUBRE	194,163.22	190,498.88	384,662.10	22,859.87	407,522.07
NOVIEMBRE	1,754,046.93	170,003.42	1,924,050.35	20,496.65	1,944,547.00
DICIEMBRE	364,488.43	305,689.18	670,177.61	36,682.79	706,860.40
SUMAN	4,366,773.79	2,570,587.85	6,937,361.64	308,470.54	7,245,832.18

Atentamente,

Ec. Roberto Ponce V.
Gerente General
Servicios Hospitalarios Alboteoton S.A.