

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

---

---

**1. Caja Bancos**

Conformado por:

	<u>2013</u>	<u>US\$</u>	<u>2012</u>
Caja	1.480		2.050
Bancos	36.652		71.949
<b>Total</b>	<u>38.132</u>		<u>73.999</u>

**2. Cuentas por Cobrar**

Conformado por:

	<u>2013</u>		<u>2012</u>
Anticipo a proveedores	242.152		17.605
Clientes	293.050		336.176
Reembolsos	34.732		32.000
Varias (1)	66.469		53.644
Provisión cuentas incobrables	(2.573)		(2.573)
<b>Total</b>	<u>633.831</u>		<u>436.852</u>

(1) Fundamentalmente corresponde a valores de impuestos (Retenciones en la fuente y Anticipo de impuesto a la renta) por US\$ 14.705 y US\$ 25.667, por cada ejercicio económico. Adicionalmente al 31 de diciembre del 2013, incluye un valor de US\$ 35.543 de anticipo para compra de acciones.

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

---

---

**3. Activos para la venta**

Conformado por:

	<u>2013</u>	<u>US\$</u>	<u>2012</u>
Parqueaderos			
Locales comerciales			227.481
Bodegas			
<b>Total</b>	<u>0</u>		<u>227.481</u>

**4. Propiedades, planta y equipo**

Conformado por:

	<u>2013</u>	<u>US\$</u>	<u>2012</u>
Edificios	373.788		373.788
Terrenos	200.259		200.258
Equipo de oficina	4.617		4.364
Muebles y enseres	31.560		15.696
Equipo de computación	72.338		60.408
Vehículos	4.566		1.738
Equipos médicos	218.034		218.034
Construcciones en curso	2.504.634		1.398.602
	<u>3.409.795</u>		<u>2.272.888</u>
Depreciación Acumulada	(153.850)		(97.804)
<b>Total</b>	<u>3.255.945</u>		<u>2.175.084</u>

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

El movimiento de Propiedades, planta y equipo fue como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>COSTO</b>		
Saldo inicial	2.272.889	1.749.555
Adiciones	1.139.481	1.036.381
Retiros (1)	<u>(2.575)</u>	<u>(513.047)</u>
Saldo final	<u><u>3.409.795</u></u>	<u><u>2.272.889</u></u>

(1) Corresponde a valores transferidos a activos para la venta.

	<u>US\$</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>		
Saldo inicial	97.804	69.597
Adiciones	<u>56.046</u>	<u>28.207</u>
Saldo final	<u><u>153.850</u></u>	<u><u>97.804</u></u>

**5. Inversiones**

Conformado por:

	<u>2013</u>	
<u>COMPAÑÍA</u>	<u>COSTO *</u>	<u>% TENENCIA</u>
Axxis Día S.A.	169.834	98,75
Axxis Imagen S.A.	174.784	74,50
Axxis Gastro	247.972	34,00
AXXIS Laser	9.360	8,00
Cafetería (1)	37.652	
Axxis Can S.A.	204.305	4,95
Lablink S.A.	132.000	52,00
<b>Total</b>	<u><u>975.905</u></u>	

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

\* Al 31 de diciembre del 2013, se ajustó para dejar valoradas las Inversiones al costo, un valor de US\$ 159.716.

(1) Participación preliminar en proyecto de cafetería, sobre un acuerdo firmado.

<u>COMPAÑÍA</u>	<u>COSTO</u>	<u>2012</u>	<u>VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL US\$</u>
		<u>% TENENCIA</u>	
Axxis Día S.A.	150.193	98,75	192.392
Axxis Imagen S.A.	30.198	74,50	
Axxis Gastro	247.699	34,00	153.879
AXXIS Laser	9.360	8,00	
Cafetería (1)	37.652		
Axxis Can S.A.	194.653	4,95	124.955
<b>Total</b>	<u>669.755</u>		<u></u>

(1) Participación preliminar en proyecto de cafetería, sobre un acuerdo firmado.

**6. Obligaciones Bancarias**

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Promérica (1)	668.485	332.102
Sobregiro bancario	12.682	21.035
MM Jaramillo Arteaga	14.554	
Intereses	6.601	
<b>Total</b>	<u>702.322</u>	<u>353.137</u>

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

---

**2013**

<b>Operación</b>	<b>Fecha conseción</b>	<b>Fecha vencimiento</b>	<b>Valor US\$</b>	<b>% Interés</b>
010100017825	31/08/2012	24/08/2014	238.485	9,76
010100040735	18/10/2013	20/01/2014	30.000	9,84
010100043621	28/11/2013	28/01/2014	400.000	9,8
			668.485	

(1) Las obligaciones al 31 de diciembre del 2013, fueron refinanciadas y están garantizadas con hipoteca abierta y prohibición de enajenar y gravar sobre el inmueble ubicado en la Av. 10 de Agosto 5861

**2012**

<b>Operación</b>	<b>Fecha conseción</b>	<b>Fecha vencimiento</b>	<b>Valor US\$</b>	<b>% Interés</b>
0101000117825	31/08/2012	24/08/2014	506.948	9,76
010100023474	17/12/2012	15/03/2013	63.750	9,84
			570.698 *	

\* Incluye un valor de US\$ 238.827 de Pasivo a Largo Plazo. Ver Nota 9.

Estas obligaciones están garantizadas con hipoteca abierta y prohibición de enajenar y gravar sobre el inmueble ubicado en la Av. 10 de Agosto 58611.

**7. Cuentas por pagar**

Conformado por:

(Ver en página siguiente Nota 7 Cuentas por pagar)

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Servicios por pagar	72.535	42.629
Cuentas por pagar construcción	34.213	36.508
Cuentas por pagar alícuotas	12.704	5.075
Cuentas por pagar equipos	6.902	18.567
Cuentas por pagar administración	36.222	39.039
Cuentas por pagar laboratorio servicio	83.430	58.033
Otros	46.466	43.432
<b>Total</b>	<u>292.472</u>	<u>243.283</u>

**8. Pasivos acumulados**

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Beneficios sociales	9.183	5.882
Roles por pagar	21.289	14.341
Indemnizaciones por pagar	628	868
less por pagar	8.066	6.379
Impuestos	32.695	5.818
15% Participación trabajadores		2.547
<b>Total</b>	<u>71.860</u>	<u>35.835</u>

**9. Pasivo a largo Plazo**

Conformado por:

(Ver en página siguiente Nota 9 Pasivo a largo Plazo)

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

	<u>US\$</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Crédito Hipotecario (1)	-	238.827
Impuestos Municipales	64.419	
Anticipos recibidos (2)	93.401	276.724
Préstamos de Terceros (3)	157.531	284.856
Inversiones por pagar (4)	637.163	
Obligaciones sociales (5)	23.488	16.241
<b>Total</b>	<u>976.002</u>	<u>816.648</u>

(1) Ver nota 7

(2) Se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US\$</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipos venta de parqueaderos		
Anticipos venta consultorios		
Extras en consultorios		31.022
Anticipos futuras ventas area cafetería		
Anticipo venta locales comerciales	30.628	18.589
Anticipo venta área de endoscopía		
Anticipo venta área de laboratorio	2.111	110.111
Anticipo área urología		
Anticipo equipos de oftalmología	60.662	101.002
Aportes futuras membresías	-	16.000
<b>Total</b>	<u>93.401</u>	<u>276.724</u>

(3) Corresponde a financiamientos de terceros y de accionistas de la compañía, sobre las cuales se han definido condiciones en forma parcial.

(4) Corresponde a financiamientos de terceros y de accionistas de la compañía, sobre las cuales se han definido condiciones en forma parcial.

(5) Corresponde a provisiones de jubilación patronal e indemnizaciones laborales.

# **HOSPIFUTURO S.A.**

## **Notas a los Estados Financieros**

### **Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

---

---

#### **10. Capital social**

El capital suscrito y pagado de Hospifuturo S.A., al 31 de diciembre del 2013 y 2012, es de 70.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 10 cada una y 35.000 acciones preferidas de US\$ 10 cada una, de acuerdo con la escritura de aumento de capital y reforma de estatutos del 12 de septiembre del 2006, Registro Mercantil del 24 de noviembre del 2006.

#### **11. Acciones emitidas no suscritas**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, consecuencia de haber terminado el análisis de los rubros de capital y aportes para aumento de capital, se ha determinado un valor de US\$ 323.250 y US\$ 371.170, respectivamente correspondiente a acciones entregadas al Dr. José Suárez, en calidad de custodio, mismas que a esta fecha se encuentran pendientes de negociación (emitidas no suscritas). Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el monto por estos conceptos ascienden a US\$ 114.740 y US\$ 284.380.

#### **12. Aporte Futura Capitalización**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, representan las aportaciones de los futuros accionistas en calidad de anticipos para la compra de acciones de Hospifuturo S.A., como consecuencia de mantener acciones emitidas no suscritas.

#### **13. Prima en venta de acciones**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, corresponde al mayor valor de las acciones vendidas en relación con su valor nominal, determinado como consecuencia de la culminación del análisis de las cuentas patrimoniales.

#### **14. Reserva Legal**

La Ley de Compañías del Ecuador establece que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

#### **15. Resultados Acumulados NIIFs**

Corresponde a los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" en lo que corresponda, y que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, NIIF. El saldo deudor en la cuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las "NIIF", podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

# HOSPIFUTURO S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Al 31 de diciembre del 2013 y 2012

---

---

#### 16. Pérdidas Acumuladas

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, corresponden a las pérdidas correspondientes a los ejercicios 2009, 2008, 2007 y 2006, reconocidas en declaraciones sustitutivas en el ejercicio 2008, por las pérdidas obtenidas hasta esta fecha. Las Leyes tributarias vigentes, permiten amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores, dentro de los cinco ejercicios siguientes a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que su valor monetario no sobrepase el 25% de la utilidad neta del año. En el ejercicio 2012, se amortizó un valor de US\$ 1.908, correspondiente a la pérdida del ejercicio 2007. La Ley de Compañías contempla como causal de disolución, cuando las pérdidas de una compañía alcanzan el 50% o más del capital social y reservas.

#### 17. Transacciones con partes relacionadas

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante los años 2013 y 2012 con partes relacionadas:

Los saldos mantenidos al 31 de diciembre del 2013 y 2012 con partes relacionadas son los siguientes:

	<b>2013</b>	<u>US\$</u>	<b>2012</b>
ACTIVO			
Cuentas por cobrar	13.342		
Anticipo proveedores	212.030		4.000
PASIVO			
Cuentas por pagar	55.372		
Anticipos recibidos	12.041		22.878
PATRIMONIO			
Aporte futuro aumento de capital	397.879		550.558

#### 18. Ingreso / Gastos de administración

Al 31 de diciembre del 2013, incluye un valor de US\$ 12.519 de utilidad originada en la venta del local de laboratorio, realizada en el ejercicio 2013, de acuerdo al siguiente detalle:

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

<b>RUBRO</b>	<b>COSTO</b>	<b>PRECIO DE VENTA</b>	<b>UTILIDAD</b>	<b>PERDIDA</b>	<b>NETO</b>
			<u><b>US\$</b></u>		
Locales comerciales	227.481	240.000	12.519		12.519
<b>TOTALES</b>	<u>227.481</u>	<u>240.000</u>	<u>12.519</u>	<u>-</u>	<u>12.519</u>

Al 31 de diciembre del 2012, incluye un valor de US\$ 17.698 de pérdida originada en las ventas de los consultorios, locales comerciales y parqueaderos realizadas en el ejercicio 2012, de acuerdo al siguiente detalle:

<b>RUBRO</b>	<b>COSTO</b>	<b>PRECIO DE VENTA</b>	<b>UTILIDAD</b>	<b>PERDIDA</b>	<b>NETO</b>
			<u><b>US\$</b></u>		
Consultorios	449.581	428.998	13.459	34.042	(20.583)
Locales comerciales	257.412	259.257	1.845		1.845
Parqueaderos	5.960	7.000	1.040		1.040
<b>TOTALES</b>	<u>712.953</u>	<u>695.255</u>	<u>16.344</u>	<u>34.042</u>	<u>(17.698)</u>

**19. Contratos y compromisos**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la compañía mantiene los siguientes contratos y compromisos.

**2013**

<b>FECHA CONTRATO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>OBJETO DEL CONTRATO</b>	<b>VALOR CONTRATO US\$</b>	<b>FECHA DE CADUCIDAD</b>
11/08/2010	ING. Pedro Ospina	Estructura metálica	583.374	Se realizó liquidación por suspensión de la obra junio 2004
03/02/2011	AVS	Sistema aire acondicionado	35.564	De acuerdo a la terminación de la obra
01/02/2011	CONSISA	Diseños sanitarios	30.695	Una vez entregados los trabajos
07/04/2014	LIFTCOM	Sistema de Transporte neumático	255.238	De acuerdo a la terminación de la obra
21/02/2014	TECENTEL	Instalación de comunicación voz y datos, video CCTV	66.724	Una vez entregados los trabajos

# HOSPIFUTURO S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Al 31 de diciembre del 2013 y 2012

2012

FECHA CONTRATO	NOMBRE	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR CONTRATO US\$	FECHA DE CADUCIDAD
1 de junio de 2012	AIG Metropolitana cia. De seguros y reaseguros S.A.	Convenio Comercial para la ejecucion y provisionde servicios	Valores ambulatorios \$ 32 consulta medica (copago \$8 asumido por el asegurado) y (\$ 24 asumido por AIG) Los costos de procedimientos quirurgicos ambulatorios de acuerdo a la lista enviada por Hospifuturo	1 año a partir de la fecha de suscripcion del contrato, puede ser renoado automaticamente por periodos iguales, si ninguna de las partes manifiesta lo contrario. Puede darse por terminado por mutuo acuerdo o de manera unilateral con <b>60</b> dias de anticipacion.
1 de agosto de 2012	AIG Metropolitana cia. De seguros y reaseguros S.A.	Convenio de Credito Hospitalario	Lista de precios	automaticamente por periodos iguales, si ninguna de las partes manifiesta lo contrario. Puede darse por terminado por mutuo acuerdo o de manera unilateral con <b>30</b> dias de anticipacion.
1 de julio de 2012	Masecuador S.A.	<b>cirugía y maternidad</b> bajo la tarjeta MAS - BMI		Duracion indefinida
1 de julio de 2012	Masecuador S.A.	Contrato para servicios de <b>Credito Ambulatorio</b> bajo la tarjeta MAS - BMI		Duracion 1 año, renovacion automatica por un periodo igual; cualquiera de las partes pueden darlo por terminado con un aviso a la otra parte con 60 dias de anticipacion
10 de enero de 2013	Camara de Comercio de Quito	Servicio de Atencion Medica, con descuentos especiales y precios preferenciales a los socios d la Camara de Comercio de Quito	\$ 26 consulta, y 10% es servicios de las unidades medicas	1 año, puede renovarse mediante acuerdo escrito entre las partes
15 de noviembre de 2012	Asistencia Total RAUL COKA BARRIGA RKB Cia. Ltda.	Prestación de servicios médicos profesionales y de infraestructura a los clientes de Asistencia Total, mediante <b>consultas médicas, terapias de rehabilitacion fisica y respiratoria, laboratorio de imagas y hospital del dia.</b>	Consulta médica \$2 copago; Medical Track - 20 puntos en el % copago; Imagen y Hospital del día -10 puntos en el % copago; Se facturara a la aseguradora los mismos precios convenidos.	2 años, puede ser renovado automaticamente. Si decide No renova el contrato debe notificarse por escrito con 60 dias de anticipacion a su vencimiento cualquiera de las partes.
1 de junio de 2012	Pan American Life Ecuador	Adendum No. 1 al Convenio de prestacion de servicio celebrado entre Hospifuturo y Pan American Life	Consulta \$26; Cirugia 33,11; General 3; Cuidados intensivos 1,20; Cuidados recién nacido 3,47; Anestesia 35%; Ayudnate 30%	
1 de febrero de 2010	Pan American Life Ecuador	Contrato de Servicios de Asistencia		
año 2012	Sanity & Life	Ofrecer al publico los Servicios de Hospital Axxis, consulta privada con los medicos, Axxisdia, laboratorio, Axxsican, Medical Track, Nusense, Axxisport, Lab. Analisis de Movimiento.	descuentos en consulta 10%; Axxis gastro 5%; Axxisdia 5%; laboratorio 5%; Axxsican 5%; Medical Track 10%; Nusense 10%; Assisport 10%; lab. Analisis de movimiento 10%	1 año, si no hay aviso de terminacion se renueva por el mismo periodo, puede modificarse las clausulas que consideren pertinentes.
20 de septiembre de 2012	Plus Medical Services S.A.	Ademtdum contrato de prestacion de Servicios de Salud	Resonancia Magnetica con credito mediante acerta de Plus Medical	

## 20. Garantías

El siguiente es un detalle de las garantías que mantiene la Compañía, emitidas por instituciones financieras locales a favor de terceros al 31 de diciembre del 2013 y 2012:

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

**2013**

Garantías	Tipo	Entidad	Solicitante	Suma Asegurada US\$	Vigencia	
					Desde	Hasta
<b>1.- Otras Obligaciones (Codeudor)</b>						
59020483	Garantía Hipotecaria	Primerica	Laura Lemos	10.285	30-oct-2009	14-nov-2014
69020393	Garantía Hipotecaria	Primerica	Amparito Basantes	8.980	30-oct-2009	31-oct-2014
100inmloc0001	Garantía Hipotecaria	Primerica		10.614.011	30-oct-2009	31-oct-2014
				<u>10.633.275</u>		

**2012**

Garantías	Tipo	Entidad	Solicitante	Suma Asegurada US\$	Vigencia	
					Desde	Hasta
<b>2. Otras Obligaciones (Codeudor) .-</b>						
59020483	Garantía Hipotecaria	Primerica	Laura Lemos	18.820	30-oct-2009	14-nov-2014
69020393	Garantía Hipotecaria	Primerica	Amparito Basantes	18.545	30-oct-2009	31-oct-2014
100inmloc0001	Garantía Hipotecaria	Primerica		10.680.336	30-oct-2009	31-oct-2014
				<u>10.717.700</u>		

**21. Impuesto a la Renta**

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

**HOSPIFUTURO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2013 y 2012**

	<u>2013</u>	<u>US\$</u>	<u>2012</u>
(Pérdida) / Utilidad contable	(84.178)		16.980
(-) 15% Participación trabajadores			(2.547)
(-) Dividendos exentos	(18.184)		(10.078)
(-) Amortización Pérdidas			(1.908)
(-) Trabajadores con Discapacidad	(8.867)		(8.698)
+ Gastos no deducibles	1.049		3.276
+ Participación trabajadores / Ingresos exentos			1.512
Pérdida / Base gravable	<u>(110.180)</u>		<u>(1.463)</u>
Anticipo de Impuesto a la renta	24.407		23.615
Saldo anticipo impuesto a la renta	13.358		
(-) Retenciones del Año	(9.016)		13.358
(-) Crédito Tributario Años Anteriores	<u>(5.689)</u>		<u>6.405</u>
Saldo a favor Contribuyente	<u>(1.347)</u>		<u>43.378</u>
Impuesto Mínimo	<u>24.407</u>		<u>23.615</u>

**22. Contingencias**

Al 31 de diciembre del 2012, existe una sentencia favorable a Hospifuturo S.A. en la cual le concede el cobro de US\$ 4.957, en contra del señor Xavier Cahuasqui. Esta sentencia se encuentra con recurso de hecho presentada por el demandado.

**23. Eventos subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2013 y 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros, 21 de abril del 2014 y 28 de marzo del 2013, respectivamente, la Administración de la compañía considera que no se han producido eventos importantes que ameriten su revelación.