

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

**1. Bancos**

Conformado por:

	<u><b>2012</b></u>
Caja General	256
Bancos Nacionales	<u>85,767</u>
<b>Total</b>	<u><u>86,023</u></u>

**2. Cuentas por cobrar**

Conformado por:

		<u><b>2012</b></u>
Clientes	a)	33.709
Otras Cuentas por Cobrar	b)	325.656
Credito Tributario		29.179
Credito Tributario años anteriores		20.020
<b>Total</b>		<u><u>408.564</u></u>

a) Incluye principalmente saldo por cobrar al Ministerio de Salud Pública por US\$ 33.696 por la prestación de servicios a los pacientes derivados de este.

b) Corresponde a los préstamos a las compañías relacionadas Esculapio S.A. por US\$ 13.594,06 y Laboratorios Alcívar S.A. por un monto de US\$306.700, los cuales no mantienen fecha de vencimiento ni interés pactado.

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

**3. Inventarios**

Conformado por:

	<u><b>2012</b></u>
Bodega Principal	49.487
Mercadería por Liquidar	121.865
Insumos	13.567
Medicamentos	31.419
Materiales de Limpieza	333
Abastecimiento	11.379
<b>Total</b>	<u><u>228.050</u></u>

**4. Propiedades y Equipos**

Conformado por:

	<u><b>2012</b></u>
Terrenos	29,786
Edificios	374,185
Maquinarias y Equipos	68,416
Instalaciones	4,626
Muebles y enseres	13,097
Equipos de Oficina	10,058
Equipo de computacion y Software	21,146
	<u>521,314</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>(51,063)</u>
<b>Total</b>	<u><u>470,251</u></u>

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

El movimiento de Propiedades y equipos en el período fue como sigue:

	<u>2012</u>
<b>Costo</b>	
Saldo inicial	363.389
Compras	157.924
<b>Saldo final</b>	<u>521.313</u>
	<u>2012</u>
<b>Depreciación acumulada</b>	
Saldo inicial	18,637
Gasto del año	32,426
<b>Saldo final</b>	<u>51,063</u>

**5. Obligaciones Bancarias Corto Plazo**

Conformado por:

		<u>2012</u>
<b>Banco Bolivariano</b>		
Porción Corriente del Largo Plazo	(Nota 7)	68,008
<b>Total</b>		<u>68,008</u>

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

**6. Cuentas por pagar**

Conformado por:

		<u><b>2012</b></u>
Proveedores	a)	312,462
Impuestos por Pagar		2,287
Otras Cuentas por Pagar		57,060
Participación trabajadores	(Nota 8)	14,347
Impuesto a la Renta Compañía	(Nota 8)	19,993
		<u><u>406,149</u></u>

- a) Está conformado principalmente por cuentas por pagar a Nipro Medical Corporation Ecuador por US\$ 196.804 por la compra de filtros; Baxter Ecuador S.A. por US\$ 25.221 y a Alexxiapharma S.A. por US\$17.820 por la compra de Insumos.

**7. Obligaciones Bancarias**

Conformado por:

<b>Banco Bolivariano S.A.</b>		<u><b>2012</b></u>
Préstamo recibido en Septiembre 21 del 2011 con una tasa de interés del 19.00% reajutable, con vencimiento el 17 de Septiembre del 2014.	a)	117,570
(-) porción corriente	(Nota 5)	<u>(68,008)</u>
		49,562
Préstamos de accionistas	b)	604,279
Provisión de beneficios sociales a largo plazo		11,995
		<u><u>665,836</u></u>

- a) Este préstamo esta garantizado con la firma solidaria del Gerente General.

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

- b) Corresponde al saldo del préstamo mantenido con los accionistas ESCULAPIO S.A. por un monto de US\$ 215.129 y de TAYANA S.A. por el valor de US\$ 389.150, sin tasa de interés y fecha de vencimiento.

**8. Impuesto a la renta**

Al 31 de diciembre del 2012, la tasa impositiva del 23% rige el cálculo del Impuesto a la Renta de las Sociedades.

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

<b>Descripción</b>		<b><u>2012</u></b>
<b>Utilidad contable</b>	<b>US\$</b>	95,649
15% participación a trabajadores		<u>(14,347)</u>
		81,302
<b>Mas (Menos) partidas conciliatorias</b>		
Más Gastos no deducibles		10,914
Menos Dedución personal discapacitado		<u>(5,292)</u>
		-
<b>Base imponible</b>	<b>US\$</b>	<u>86,924</u>
23% Impuesto a la Renta (Impuesto causado)		<u>19,993</u>

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales en ningún año.

**9. Capital social**

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por 1600 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

**DIALCIVAR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2012**  
**En dólares estadounidenses**

**10. Reserva Legal**

La Ley de Compañías del Ecuador requiere 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.

**11. Resultados acumulados**

La Ley de Compañías establece como una causal de disolución, cuando las pérdidas de una Compañía alcanzan el 50% o más del capital social y reservas; si los accionistas no proceden a reintegrarlo o limitar el fondo social al capital existente, siempre que este sea suficiente para conseguir el objeto social de la Compañía.

La Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento permite compensar las pérdidas operacionales con las utilidades obtenidas en los cinco períodos impositivos siguientes, sin exceder en cada período del 25% de las utilidades obtenidas.