

## **CITAMED S.A. - MEDIMAS**

### **Ejercicio Económico 2012**

El Gerente General y Representante Legal de CITAMED S.A. extiende una memoria a la JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE CITAMED S.A. que conoció y adoptó resoluciones sobre los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Económico 2012; actuando de conformidad con lo dispuesto en el Art.124 de la Ley de Compañías y la Resolución No.5C.5G.DRS.G.1102 expedida por el Superintendente de Compañías el 18 de febrero de 2011.

Se expone a continuación los sucesos destacables y/o actividades principales en materia financiera de la compañía, correspondientes al ejercicio 2012:

- 1. Elección de nuevo Gerente General** por un período de 5 años, con calidad de representación legal, judicial y extrajudicial de la compañía, perfeccionado mediante inscripción en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 21 de septiembre de 2012.
- 2. Adopción de NIIFS para PYMES (por primera vez, tercer grupo 2012 – 2011)** en cumplimiento obligatorio de las resoluciones No.08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008 y publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011 y publicada en el Registro Oficial No.372 del 27 de enero de 2011.
- 3. Análisis de los Estados Financieros:** Conforme a la información de los Estados Financieros de la compañía, que consta en adjunto (anexo No.1) y que se constata en el Informe de Auditoría Externa (anexo No.2), a continuación se resume la situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio 2012.

#### **3.1. Estado de Situación Financiera**

Al 31 de diciembre de 2012, el total de Activos ascendió a US\$1,378,888. Los Activos Corrientes representaron el 5.50% del total de los Activos. Los Activos No Corrientes fueron integrados principalmente por Propiedades y Equipos, que correspondieron al 88.37% del total de Activos.

Al 31 de diciembre de 2012, el total de Pasivos ascendió a US\$2,283,741, de los cuales US\$138,863 correspondían a Pasivos a corto plazo. El total de Pasivos Corrientes representó el 10.07%, mientras que los Pasivos a largo plazo se constituyeron por un total de US\$2,283,741, siendo US\$1,466,424 correspondientes a Cuentas por pagar accionistas.

El total de Patrimonio en el año 2012 fue de - U\$904,853, esto debido a los montos obtenidos como parte de la Pérdida acumulada del Ejercicio 2011 y del Resultado del Ejercicio 2012.

### **1.1 Estado del Resultado Integral**

Al 31 de diciembre de 2012, los Ingresos de CITAMED S.A. fueron de US\$133,387; los Costos y Gastos fueron de US\$1,309,688, generándose una Pérdida en el Ejercicio de US\$1,196,301.

  
**Juan Felipe N. Espinosa Terán**  
**GERENTE GENERAL**

**Anexo No.1: Estados Financieros de CITAMED S.A.**

CITAMED S.A. Kennedy Norte, Av. Francisco de Orellana  
C.C. Plaza Orellana, Local 10, PBX 5934 263 4409  
E-mail: [info@medimas.com.ec](mailto:info@medimas.com.ec) - [www.medimas.com.ec](http://www.medimas.com.ec)  
Guayaquil - Ecuador

**CITAMED S.A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Expresado en dólares**

	<u>dic-12</u>	<u>%</u>
<b>ACTIVOS:</b>		
<b>CORRIENTE:</b>		
- Caja - Bancos	\$ 4,476.25	0.32%
- Cuentas y Documentos por Cobrar	\$ 43,394.33	3.15%
- Inventarios	\$ 23,474.24	1.70%
- Pagos Anticipados	\$ 4,455.81	0.32%
	<u>\$ 75,800.63</u>	<u>5.50%</u>
<b>PROPIEDAD Y EQUIPOS:</b>		
- Propiedades y equipos	\$ 1,375,354.46	99.74%
- (-) Depreciación y amortización acumulada	(\$ 156,810.18)	-11.37%
<b>Propiedades y equipos, neto</b>	<u>\$ 1,218,544.28</u>	<u>88.37%</u>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		
- Depósitos en Garantía	\$ 6,132.30	0.44%
- Concesiones	\$ 78,210.19	5.67%
- Activos Diferidos	\$ 201.00	0.01%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u>\$ 1,378,888.40</u>	<u>100.00%</u>
<b>PASIVOS:</b>		
<b>CORRIENTE:</b>		
- Préstamos Bancarios	\$ 59,493.67	4.31%
- Cuentas por Pagar	\$ 39,448.14	2.86%
- Impuestos por Pagar	\$ 3,427.79	0.25%
- Gastos Acumulados	\$ 36,493.04	2.65%
	<u>\$ 138,862.64</u>	<u>10.07%</u>
<b>NO CORRIENTE:</b>		
- Cuentas por Pagar Largo Plazo	\$ 2,144,878.74	155.55%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>\$ 2,283,741.38</u>	<u>165.62%</u>
<b>PATRIMONIO:</b>		
- Capital Social	\$ 250,000.00	18.13%
- Aporte para Futuras Capitalizaciones	\$ 750,000.00	54.39%
- Resultado Ejercicio	(\$ 1,196,301.39)	-86.76%
- Pérdida o Utilidad del Periodo/Acumuladas	(\$ 709,590.59)	-51.46%
- Resultados Acumulados Adopción NIIF	\$ 1,039.00	0.08%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>(\$ 904,852.98)</u>	<u>-65.62%</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO:</b>	<u>\$ 1,378,888.40</u>	<u>100.00%</u>



*Sandra Kuonqui T.*  
Sandra Kuonqui T.  
Contador General

*alt*

# **CITAMED S.A.**

## **ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**Expresado en dólares**

	<u>dic-12</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>	<b>\$ 113,386.66</b>
. Local 1 - Kennedy Norte	\$ 66,969.24
. Local 2 - La Aurora	\$ 43,180.00
. Otros Ingresos	\$ 3,237.42
<b><u>COSTO DE VENTAS</u></b>	
. Local 1 - Kennedy Norte	\$ 10,968.02
. Local 2 - La Aurora	\$ 6,361.19
	<b><u>\$ 17,329.21</u></b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b><u>\$ 96,057.45</u></b>
<b><u>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS</u></b>	
. Gastos Administrativos	\$ 622,679.11
. Gastos Operativos	\$ 635,580.05
Kennedy Norte	\$ 385,542.98
La Aurora	\$ 250,037.07
	<b><u>\$ 1,258,259.16</u></b>
<b>PÉRDIDA OPERACIONAL</b>	<b><u>(\$ 1,162,201.71)</u></b>
<b><u>OTROS EGRESOS</u></b>	<b><u>\$ 34,099.68</u></b>
<b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b><u>(\$ 1,196,301.39)</u></b>



Sandra Kuonquí T.  
Contador General

**CITAMED S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Expresado en dólares

	<u>Capital social</u>	<u>Aporte de accionistas para futuras capitalizaciones</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Resultados acumulados por aplicación primera vez de las</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2011	\$ 250,000.00	\$ 750,000.00	(\$ 709,990.99)	\$ 1,039.00	\$ 291,448.41
Aumento (disminución) de capital social					\$ 0.00
Aportes para futuras capitalizaciones					\$ 0.00
Resultado integral total del año			(\$ 1,195,301.39)		(\$ 1,195,301.39)
Saldos al 31 de diciembre de 2012	<u>\$ 250,000.00</u>	<u>\$ 750,000.00</u>	<u>(\$ 1,905,091.98)</u>	<u>\$ 1,039.00</u>	<u>(\$ 904,052.98)</u>



  
 Sandra Kuenqui T.  
 Contador General

# CITAMED S.A.

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Expresado en dólares

31 de Diciembre  
2012

<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>	<b>(\$ 1,300,890.15)</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>\$ 109,098.07</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 105,860.65
Otros cobros por actividades de operación	\$ 3,237.42
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>(\$ 1,376,726.54)</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(\$ 278,121.00)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscrit	(\$ 10,370.44)
Otros pagos por actividades de operación	(\$ 1,088,235.10)
Intereses pagados	(\$ 29,316.56)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(\$ 3,945.12)
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>	<b>(\$ 139,247.02)</b>
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	\$ 12,651.68
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(\$ 154,572.85)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ 2,674.15
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u></b>	<b>\$ 1,427,755.21</b>
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 1,477,304.36
Pagos de préstamos	(\$ 49,549.15)
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(\$ 12,381.96)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 16,858.21</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 4,476.25</b>



  
Sandra Kuonqui T.  
Contador General

**Anexo No.2: Informe de los Auditores Externos**

CITAMED S.A. Kennedy Norte, Av. Francisco de Orellana  
C.C. Plaza Orellana, Local 10, PBX 5934 263 4409  
E-mail: [info@medimas.com.ec](mailto:info@medimas.com.ec) - [www.medimas.com.ec](http://www.medimas.com.ec)  
Guayaquil - Ecuador