



CENDIALAT CIA. LTDA.
Centro de Diálisis Latacunga

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2013

Centro de Diálisis Latacunga CENDIALAT CIA. LTDA., es una empresa controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, misma que fue creada bajo escritura pública el tres de junio del año 2013 en la ciudad de Latacunga.

La actividad principal de la compañía es brindar servicio de hemodiálisis a pacientes con Insuficiencia Renal Crónica.

a) BASE DE PREPARACIÓN

La información financiera fue preparada bajo la normativa legal vigente en cumplimiento con lo exigido por la Superintendencia de Compañías.

b) BASE DE MEDICIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los presentes Estados Financieros han sido preparados sobre la base del valor razonable tanto como para activos como para pasivos. Cabe mencionar que las Políticas contables se han usado de manera consistente.

Al iniciar sus actividades ha originado la siguiente información Financiera:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo está constituido por moneda de curso legal, el saldo es equivalente a \$14833,47 dólares americanos. Distribuido de la siguiente manera

Cuenta	Valor
Caja chica	\$ 68,94
Cuenta Corriente Banco Internacional 3500608728	\$ 14764,53

2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas integrantes de Propiedad Planta y Equipo están valuadas a valor razonables y los rubros se encuentran detallados a continuación:

ANEXO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código :	1.02.01.05.01			
Nombre :	Muebles y Enseres			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
09/08/2013	MUEBLES SALA VILLAMARIN HUGO	\$ 650.00		\$ 650.00
13/08/2013	BANCAS Y SILLAS BASANTES TARCO SEGUNDO JAIME	\$ 1,376.00		\$ 2,026.00
04/09/2013	LOCKERS ARMENDARIZ VILLAVICENCIO JORGE	\$ 2,070.51		\$ 4,096.51
09/09/2013	PUERTAS GAVILANEZ SILLO MILTON RODRIGO	\$ 1,268.50		\$ 5,365.01
29/10/2013	ESTANTERIAS VILLAR BERRIOS EDUARDO ALFREDO	\$ 200.89		\$ 5,565.90
19/11/2013	ESTANTERIAS VILLAR BERRIOS EDUARDO ALFREDO	\$ 51.79		\$ 5,617.69
04/12/2013	ESTACION ENFERMERIA QUERIDO PARRA DUVALL ERNAN	\$ 446.43		\$ 6,064.12
Código :	1.02.01.06.01			
Nombre :	Maquinaria y Equipo			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/07/2013	GENERADOR ELECTRICO-ENERGYPLAM	\$ 13,195.50		\$ 13,195.50
Código :	1.02.01.08.01			
Nombre :	Equipo de Computación y Software			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/07/2013	COMPUTADORAS LALALEO VILLACRESES JEANNETTE DEL PILAR	\$ 1,158.92		\$ 1,158.92
29/07/2013	COMPUTADORAS LALALEO VILLACRESES JEANNETTE DEL PILAR	\$ 258.04		\$ 1,416.96
29/07/2013	COMPUTADORAS LALALEO VILLACRESES JEANNETTE DEL PILAR	\$ 25.00		\$ 1,441.96
30/10/2013	RELOJ BIOMETRICO ATIEMPOFFICE CIA. LTDA	\$ 990.00		\$ 2,431.96
16/11/2013	COMPUTADORAS LALALEO VILLACRESES JEANNETTE DEL PILAR	\$ 858.93		\$ 3,290.89
21/11/2013	ROUTER SEGOVIA SEGOVIA LUIS ESTUARDO	\$ 53.57		\$ 3,344.46
25/11/2013	COMPUTADORAS LALALEO VILLACRESES JEANNETTE DEL PILAR	\$ 1,183.93		\$ 4,528.39
27/12/2013	SISTEMA CONTABLE ADS SOFTWARE CIA. LTDA.	\$ 750.00		\$ 5,278.39
Código :	1.02.01.10.01			
Nombre :	Otros Propiedades, Planta y Equipo			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
11/09/2013	LAVADORA SECADORA TVS CORPORACION LA FAVORITA	\$ 3,883.70		\$ 3,883.70
11/09/2013	REFRIGERADORACORPORACION LA FAVORITA	\$ 1,195.03		\$ 5,078.73
02/10/2013	CENTRAL OXIGENO VILLACRES VELASTEGUI DIEGO IVAN	\$ 978.92		\$ 6,057.65
02/10/2013	CENTRAL OXIGENO VILLACRES VELASTEGUI DIEGO IVAN	\$ 796.43		\$ 6,854.08
19/10/2013	TELEFONO CORPORACION LA FAVORITA	\$ 94.84		\$ 6,948.92
23/10/2013	BALANZA ELECTRONICA TECNIPESO CIA. LTDA.	\$ 950.00		\$ 7,898.92
01/11/2013	TENSIOMETROS ALTECNOMEDICA CIA. LTDA.	\$ 329.60		\$ 8,228.52
28/11/2013	ALARMA ACOSTA PLAZA PAULO ESTEBAN	\$ 469.29		\$ 8,697.81
02/12/2013	PUERTAS HERRERA GUAMANI FRANCISCO XAVIER	\$ 2,080.00		\$ 10,777.81

3. DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

a) VIDA UTIL

La vida útil de Propiedad, Planta y Equipo se detallan en el siguiente cuadro:

Detalle	Vida Util
Muebles y Enseres	10 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipo de computación	30años
Otros propiedad planta y equipo	7 años en promedio

b) Método de depreciación

El método utilizado para el cálculo de la depreciación fue el Método lineal y los valores correspondientes a la depreciación de las partidas integrantes de propiedad planta y equipo se encuentran detallados a continuación:

ANEXO DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código :	1.02.01.12.		
Nombre :	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Fecha	Descripción	Haber	Saldo
AL 31/12/13	Dep. Acum. Muebles y enseres	\$ (193.65)	\$ (193.65)
AL 31/12/13	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	\$ (563.97)	\$ (757.62)
AL 31/12/13	Dep. Acum. Equipo de Computación y Software	\$ (343.90)	\$ (1,101.52)
AL 31/12/13	Dep. Acum. Otros Propiedades, Planta y Equipo	\$ (403.07)	\$ (1,504.59)

4. CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Las obligaciones de CENDIALAT CIA. LTDA. Se encuentran expresadas en dólares americanos y detallados a continuación por proveedor:

ANEXO CUENTAS POR PAGAR

Código :	2.01.03.01.05			
Nombre :	Cuentas Por Pagar JOMA DISTRIBUIDORA			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/10/2013	FC # , SALTOS GUERRERO JOSE LUIS, CH 47		\$ 213.67	\$ (213.67)
29/10/2013	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS	\$ 213.67		\$ -
25/11/2013	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS		\$ 29.43	\$ (29.43)

02/12/2013	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS		\$ 443.05	\$ (472.48)
02/12/2013	CH 85SALTOS GUERRERO JOSE LUIS	\$ 443.05		\$ (29.43)
17/12/2013	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS		\$ 257.03	\$ (286.46)
Código :	2.01.03.01.09			
Nombre :	Cuentas Por Pagar NEFROCONTROL S.A.			
Fecha	Documento	Debe	Haber	Saldo
26/11/2013	NEFROCONTROL		\$ 20,112.54	\$ (20,112.54)
Código :	2.01.03.01.14			
Nombre :	Cuentas Por Pagar DAVILA ZURITA SILVIA "MARCELO J.			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
20/12/2013	DAVILA ZURITA SILVIA BERNARDA ELIZABETH		\$ 168.15	\$ (168.15)
Código :	2.01.03.01.15			
Nombre :	Cuentas Por Pagar ADS SOFTWARE			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
27/12/2013	ADS SOFTWARE CIA. LTDA.		\$ 832.50	\$ (832.50)
Código :	2.01.03.01.90			
Nombre :	Cuentas Por Pagar DRA. MYRIAM URBANO			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
26/06/2013	ANTICIPO SR. PARREÑO, URBANO		\$ 750.00	\$ (750.00)
27/07/2013	APERTURA CUENTA CORRIENTE, URBANO		\$ 375.00	\$ (1,125.00)
29/07/2013	PAGO LALALEO VILLACRESES, URBANO		\$ 600.22	\$ (1,725.22)
29/07/2013	PAGO ENERGYPLAM, URBANO		\$ 5,542.11	\$ (7,267.33)
09/08/2013	CUENTA ANTERIOR, URBANO		\$ 2,746.10	\$ (10,013.43)
15/08/2013	PAGO BASANTES TARCO SEGUNDO, URBANO		\$ 290.25	\$ (10,303.68)
21/08/2013	ANTICIPO ING. GALLO, URBANO SALAZAR		\$ 1,157.93	\$ (11,461.61)
06/09/2013	DEPOSITO DRA URBANO		\$ 7,500.00	\$ (18,961.61)
09/10/2013	DEPOSITO DRA URBANO		\$ 7,500.00	\$ (26,461.61)
24/12/2013	DEPOSITO DRA URBANO		\$ 7,500.00	\$ (33,961.61)
Código :	2.01.03.01.91			
Nombre :	Cuentas Por Pagar Dr. MIGUEL RON			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
26/06/2013	ND. de Documento, , RON RENGIFO		\$ 750.00	\$ (750.00)
27/07/2013	APERTURA CUENTA CORRIENTE, , RON RENGIFO		\$ 375.00	\$ (1,125.00)
29/07/2013	PAGO LALALEO VILLACRESES, , RON RENGIFO		\$ 600.22	\$ (1,725.22)
29/07/2013	PAGO ENERGYPLAM, , RON RENGIFO		\$ 5,542.11	\$ (7,267.33)
09/08/2013	CUENTA ANTERIOR, , RON RENGIFO		\$ 2,746.10	\$ (10,013.43)
15/08/2013	PAGO BASSANTES TARCO SEGUNDO, , RON RENGIFO		\$ 290.25	\$ (10,303.68)
21/08/2013	ANTICIPO ING. GALLO, , RON RENGIFO		\$ 1,157.93	\$ (11,461.61)
21/08/2013	ND. de Documento ND 10, , RON RENGIFO		\$ 7,500.00	\$ (18,961.61)
09/10/2013	TRANSFERENCIA DR RON, , RON		\$ 7,500.00	\$ (26,461.61)

	RENGIFO			
24/12/2013	DEPOSITO DR. RON, , RON RENGIFO		\$ 7,500.00	\$ (33,961.61)

Código :	2.01.03.01.129			
Nombre :	Cuentas por Pagar Srta. Estefania Serna			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
26/06/2013	ND. de Documento ND 18, , SERNA VILLARREAL		\$ 500.00	\$ (500.00)
27/07/2013	APERTURA CUENTA CORRIENTE, SERNA VILLARREAL		\$ 250.00	\$ (750.00)
29/07/2013	PAGO LALALEO VILLACRESES, , SERNA VILLARREAL		\$ 400.14	\$ (1,150.14)
29/07/2013	PAGO ENERGYPLAM, , SERNA VILLARREAL		\$ 3,694.74	\$ (4,844.88)
09/08/2013	CUENTA ANTERIOR, , SERNA VILLARREAL		\$ 1,830.72	\$ (6,675.60)
15/08/2013	PAGO BASANTES TARCO SEGUNDO, ,		\$ 193.50	\$ (6,869.10)
21/08/2013	ANTICIPO ING. GALLO, , SERNA VILLARREAL		\$ 771.96	\$ (7,641.06)
23/08/2013	ND. de Documento ND 010, , SERNA VILLARREAL		\$ 5,000.00	\$ (12,641.06)
09/10/2013	ND. de Documento, , SERNA VILLARREAL		\$ 5,000.00	\$ (17,641.06)
30/12/2013	DEPOSITO SRTA. SERNA, SERNA VILLARREAL		\$ 5,000.00	\$ (22,641.06)

Código :	2.01.03.01.130			
Nombre :	Cuentas por Pagar PROVEEDORES VARIOS			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/01/2013	MOLINA ZIMBA JOSE MANUEL		\$ 7.20	\$ (7.20)
31/07/2013	MULTISA CENTRO DE ACOPIO		\$ 2.89	\$ (10.09)
05/08/2013	LAARCOURIER EXPRESS S.A.		\$ 2.50	\$ (12.59)
09/08/2013	ANDRADE HIDALGO IVAN FERNANDO		\$ 4.50	\$ (17.09)
09/08/2013	MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO		\$ 28.80	\$ (45.89)
13/08/2013	FC # 000004457, LAARCOURIER EXPRESS S.A.	\$ 2.50		\$ (43.39)
13/08/2013	FC # 001122176, MULTISA CENTRO DE ACOPIO	\$ 2.89		\$ (40.50)
13/08/2013	FC # 0002789, MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO	\$ 28.80		\$ (11.70)
13/08/2013	FC # 0041375, ANDRADE HIDALGO IVAN FERNANDO	\$ 4.50		\$ (7.20)
19/08/2013	COMUNIKT		\$ 5.60	\$ (12.80)
28/08/2013	ANDRADE HIDALGO IVAN FERNANDO		\$ 4.50	\$ (17.30)
29/08/2013	FC # 018590, COMUNIKT, RC-0000254, COMUNIKT	\$ 5.60		\$ (11.70)
29/08/2013	FC # 0041649, ANDRADE HIDALGO IVAN FERNANDO	\$ 4.50		\$ (7.20)
30/08/2013	FC # 0011913, LOPEZ BENAVIDES WILLAN IVAN ANTICIPO	\$ 29.00		\$ 21.80
04/09/2013	LOPEZ BENAVIDES WILLAN IVAN		\$ 29.00	\$ (7.20)
13/09/2013	FC # 0000351, CHASI TAPIA SONIA	\$ 4.00		\$ (3.20)

	AMERICA			
16/09/2013	CHASI TAPIA SONIA AMERICA		\$ 4.00	\$ (7.20)
18/09/2013	PAYLLACHO PEREZ SUSANA GLADYS		\$ 5.04	\$ (12.24)
23/09/2013	FC # 0000751, PAYLLACHO PEREZ SUSANA GLADY	\$ 5.04		\$ (7.20)
27/09/2013	LAGLA TAIPE OSWALDO		\$ 5.58	\$ (12.78)
27/09/2013	FC # 000093260, LAGLA TAIPE OSWALDO	\$ 5.58		\$ (7.20)
05/10/2013	REVELO MARTINEZ PABLO MARCELO		\$ 37.00	\$ (44.20)
10/10/2013	FC # 0001764, REVELO MARTINEZ PABLO MARCELO	\$ 37.00		\$ (7.20)
13/10/2013	MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO		\$ 28.00	\$ (35.20)
19/10/2013	MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO		\$ 17.51	\$ (52.71)
21/10/2013	FC # 0002830, MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO	\$ 28.00		\$ (24.71)
22/10/2013	FC # 0002836, MENDEZ VEGA ISABEL DEL ROSARIO	\$ 17.51		\$ (7.20)

Código : 2.01.03.01.21

Nombre : Cuentas Por Pagar TECNIFUSS CIA. LTDA.

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
15/12/2013	TECNI FUSS CIA LTDA		\$ 132.00	\$ (132.00)

Código : 2.01.03.01.22

Nombre : Cuentas Por Pagar WILFERSA

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
30/10/2013	CHACHALO SANDOVAL WILLIAM FERNANDO		\$ 76.69	\$ (76.69)
20/12/2013	CHACHALO SANDOVAL WILLIAM FERNANDO		\$ 493.56	\$ (570.25)
24/12/2013	CH 104CHACHALO SANDOVAL WILLIAM FERNANDO	\$ 76.69		\$ (493.56)

Código : 2.01.03.01.66

Nombre : Cuentas por Pagar CORRALES ESPIN SEGUNDO M.

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
21/12/2013	CORRALES ESPIN SEGUNDO MARCELO		\$ 30.00	\$ (30.00)

Nombre : Cuentas por Pagar ACOSTA MORALES JOSE I.

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
12/12/2013	ACOSTA MORALES JOSE IVAN		\$ 90.00	\$ (90.00)
23/12/2013	FC # 0001902, ACOSTA MORALES JOSE IVAN, CH 99, ACO	\$ 90.00		\$ -
31/12/2013	ACOSTA MORALES JOSE IVAN		\$ 90.00	\$ (90.00)

Código : 2.01.03.01.79

Nombre : Cuentas Por Pagar CNT

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
-------	-------------	------	-------	-------

17/08/2013	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		\$ 82.33	\$ (82.33)
13/09/2013	FC # 012340033, CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNI	\$ 82.33		\$ -
17/09/2013	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		\$ 14.04	\$ (14.04)
09/10/2013	FC # 014440079, CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNI	\$ 14.04		\$ -
17/10/2013	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		\$ 13.44	\$ (13.44)
14/11/2013	FC # 016510983, CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNI	\$ 13.44		\$ -
17/11/2013	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		\$ 29.98	\$ (29.98)
17/12/2013	FC # 000557542, CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNI	\$ 29.98		\$ -
17/12/2013	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		\$ 69.48	\$ (69.48)

5. CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta partida integra valores correspondientes a Sueldos por Pagar, beneficios sociales como Décima Tercera Remuneración y Decima Cuarta Remuneración, Vacaciones y además muestra la participación de los trabajadores correspondiente al 15 % según Normativa vigente.

Código :	2.01.07.04.		
Nombre :	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Fecha	Descripción	Haber	Saldo
AL 31/12/13	Sueldos por Pagar	\$ (2,973.55)	\$ (2,973.55)
AL 31/12/13	Décima Tercera Remuneración Por Pagar	\$ (524.53)	\$ (3,498.08)
AL 31/12/13	Décima Cuarta Remuneración Por Pagar	\$ (508.79)	\$ (4,006.87)
AL 31/12/13	Vacaciones Por Pagar	\$ (404.56)	\$ (4,411.43)
AL 31/12/14	15% Participación Trabajadores	\$ (942.76)	\$ (5,354.19)

6. CAPITAL

El Capital social de CENDIALAT CIA. LTDA. Está conformado por los aportes de sus socios, además se muestra la participación porcentual de cada uno de ellos dentro del capital de la compañía:

SOCIO	APORTE	%
PERRAZO VELAZQUEZ DIANA CAROLINA	\$ 375,00	37,5%
URBANO PILATASIG ANA KAREN	\$ 375,00	37,5%
SERNA VILLARREAL ESTEFANIA MONSSERRATH	\$ 250,00	25,0%
TOTAL	\$ 1000,00	100%

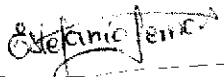
7. Reserva Legal

De acuerdo a la Normativa vigente y CENDIALAT CIA. LTDA., al ser una compañía de Responsabilidad Limitada el porcentaje de Reserva Legal establecido es del 5% siendo así su valor de \$ 208,35 dólares americanos.

En el presente ejercicio económico no se hicieron más Reservas.

8. INGRESOS

Los ingresos de la compañía son generados por la Prestación de servicios de Hemodiálisis que para el año 2013 fue de \$59073,00 dólares americanos.


Srta. Estefanía Serna

REPRESENTANTE LEGAL


Ing. Silvana Álvarez

CONTADORA