



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2015

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 de un periodo a otro

En el periodo 2015 se ha originado la siguiente información Financiera:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo está constituido por moneda de curso legal, el saldo es equivalente a \$1271.70 dólares americanos. Distribuido de la siguiente manera

Cuenta	Valor
Cuenta Corriente Banco Internacional 3500608728	\$ 18496.51

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

a) Clientes Relacionados

CENTRO DE DIALISIS CONTIGO CENDIALCON CIA LTDA al ser nuestro principal Cliente se le considera un Cliente Relacionado, a continuación se detallan los valores correspondientes a las Cuentas por Cobrar con dicho Cliente, se observan saldos tanto para el año 2013 y el año 2014.

Dir.: Cdla. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Telf.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

Código :	1.01.02.06.01		
Nombre :	Cuentas por Cobrar CENDIALCON CIA. LTDA.		
Fecha	Documento	2014	2015
31/12/2014	CENTRO DE DIALISIS CONTIGO CENDIALCON CIA LTDA	\$ 177,897.97	\$ 70,839.19

3. INVENTARIOS

El grupo de inventarios se encuentra integrado por los bienes adquiridos por la compañía para su consumo y consta del Inventario de Medicinas e Insumos, los cuales en el periodo 2015 fueron vendidos en su totalidad.

Código :	1.01.03.03.		
Nombre :	INVENTARIOS		
Fecha	Descripción	2014	2015
31/12/2014	Inventario Medicinas	\$ 1,070.64	-
31/12/2014	Inventario Insumos	\$ 17,663.00	-

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas integrantes de Propiedad Planta y Equipo en el periodo 2015 fueron vendidos en su totalidad, por lo que se observa una disminución del 100% en estas partidas

Cuenta	2014	2015
Muebles y Enseres	\$ 15492.90	-
Maquinaria y Equipo	\$ 13195.50	-
Equipos de Computación y Software	\$ 8182.85	-
Otros Propiedad Planta de Equipo	\$ 16669.81	-

5. DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ANEXO DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código :	1.02.01.12.
Nombre :	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Dir.: Cdla. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Tef.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

Item	Descripción	2014	2015
1	Dep. Acum. Muebles y enseres	\$ (1,177.47)	-
2	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	\$ (1,841.13)	-
3	Dep. Acum. Equipo de Computación y Software	\$ (2,533.22)	-
4	Dep. Acum. Otros Propiedades, Planta y Equipo	\$ (2,234.47)	-

6. 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

2014

Código :	2.01.03.01.01			
Nombre :	Cuentas Por Pagar ALEXIXIA PHARMA S.A.			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
24/11/2014	FC # 5311, ALEXIXIA PHARMA S.A., CH 505, ALEXIXIA PH			\$ (6,653.79)
Código :	2.01.03.01.05			
Nombre :	Cuentas Por Pagar JOMA DISTRIBUIDORA			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
27/12/2014	SALTOS GUERRERO JOSE LUIS			\$ (885.74)
Código :	2.01.03.01.09			
Nombre :	Cuentas Por Pagar NEFROCONTROL S.A.			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
12/12/2014	NEFROCONTROL S.A.			\$(104,256.15)
Código :	2.01.03.01.12			
Nombre :	Cuentas Por Pagar SUMEDICAL'S			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
01/12/2014	MURILLO JARAMILLO IRENE DEL ROSARIO			\$ (1,734.35)
Código :	2.01.03.01.129			
Nombre :	Cuentas por Pagar Srta. EStefania Serna			

Dir.: Cdla. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Telf.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2013	BALANCE INICIAL			\$ (22,641.06)
Código :	2.01.03.01.130			
Nombre :	Cuentas por Pagar PROVEEDORES VARIOS			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2014	FC # 0000023, SOTO ARROBA MARIANA EULALIA, CH 569,			\$ (1,416.14)
Código :	2.01.03.01.137			
Nombre :	Cuentas por Pagar MEDISUMI			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
25/11/2014	CORPORACION FARMACEUTICA MEDISUMI S.A.			\$ (2,218.44)
Código :	2.01.03.01.14			
Nombre :	Cuentas Por Pagar DAVILA ZURITA SILVIA "MARCELO J.			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
20/11/2014	DAVILA ZURITA SILVIA BERNARDA ELIZABETH			\$ (933.87)
Código :	2.01.03.01.19			
Nombre :	Cuentas Por Pagar SU PAPELERIA			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
03/12/2014	RAZO GALLEGOS MAGDALENA DE LOURDES			\$ (170.49)
Código :	2.01.03.01.21			
Nombre :	Cuentas Por Pagar TECNIFUSS CIA. LTDA.			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
14/12/2014	TECNI FUSS CIA LTDA			\$ 264.00)
Código :	2.01.03.01.22			
Nombre :	Cuentas Por Pagar WILFERSA			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/12/2014	CHACHALO SANDOVAL WILLIAM FERNANDO			\$ (4,350.13)
Código :	2.01.03.01.46			
Nombre :	Cuentas por Pagar SUMEDIC			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2014	SERNA VILLARREAL ESTEFANIA MONSERRATH			\$ (810.26)
Código :	2.01.03.01.90			
Nombre :	Cuentas Por Pagar DRA. MYRIAM URBANO			

Dir.: Cdla. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Tel.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
08/10/2014	DRA. URBANO			\$(33,961.61)
Código :	2.01.03.01.91			
Nombre :	Cuentas Por Pagar Dr. MIGUEL RON			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2013	BALANCE INICIAL			\$ (33,961.61)

ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR

2015

Código :	2.01.03.01.129			
Nombre :	Cuentas por Pagar Srta. Estefania Serna			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2015	BALANCE INICIAL			\$ (22,641.06)
Código :	2.01.03.01.130			
Nombre :	Cuentas por Pagar PROVEEDORES VARIOS			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2015	BALANCE FINAL			\$ (106.61)
Código :	2.01.03.01.90			
Nombre :	Cuentas Por Pagar DRA. MYRIAM URBANO			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
08/10/2015	DRA. URBANO			\$(33,961.61)
Código :	2.01.03.01.91			
Nombre :	Cuentas Por Pagar Dr. MIGUEL RON			
Fecha	Descripción	Debe	Haber	Saldo
31/12/2013	BALANCE INICIAL			\$ (33,961.61)

7. 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		
Item	Descripción	2014	2015
1	Sueldos por Pagar	\$ (19,589.85)	\$ (6,294.60)

Dir.: Cda. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Telf.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

2	Décima Tercera Remuneración Por Pagar	\$ (934.53)	\$ (1,115.37)
3	Décima Cuarta Remuneración Por Pagar	\$ (1,206.72)	\$ (456.36)
4	Vacaciones Por Pagar	\$ (1,693.91)	\$ (994.04)
5	15% Participación Trabajadores	\$ (2,520.93)	-

8. DIVIDENDOS POR PAGAR A SOCIOS

La Partida Correspondiente a Cuentas por pagar a socios se originó gracias al Acta de La Junta de Socios llevada a cabo el 20 de marzo de 2014 en la que se autorizaba repartir la utilidad del periodo 2013 s los socios de la compañía, es así que está integrada de la siguiente manera:

Nombre :			
DIVIDENDOS POR PAGAR			
Item	Descripción	2014	2015
1	Diana Perrazo	\$ 1,484.50	\$ 1,484.50
2	Ana Karen Pilatasig	\$ 1,484.50	\$ 1,484.50
3	Estefanía Serna	\$ 989.67	\$ 989.67

9. 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:

2015

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%

10. INGRESOS

Dir.: Cda. Del Chofer - Calles Azuay y Cañar

Email: cendialat@yahoo.es

Telf.: 03 2 807-104

Cel.: 0987130731



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

En el periodo 2015 la empresa no ha presentado ningún ingreso por servicio de hemodiálisis ya que las actividades se suspendieron el 31 de diciembre de 2014.

11. RESULTADOS

La empresa no ha tenido ingresos por servicio de hemodiálisis, pero si ha incurrido a algunos gastos lo que ha provocado que en este periodo se tenga una pérdida de \$11078.33.


M. Saldme Serpa
REPRESENTANTE LEGAL


Ing. Silvana Álvarez
CONTADORA