



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2016

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 \$dólares americanos. Distribuido de la siguiente manera

Cuenta	Valor
Cuenta Corriente Banco Internacional 3500608728	\$16071,95

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 2015 y el año 2016.



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

Código :	1.01.02.06.01		
Nombre :	Cuentas por Cobrar CENDIALCON CIA. LTDA.		
Fecha	Documento	2015	2016
31/12/2014	CENTRO DE DIALISIS CONTIGO CENDIALCON CIA LTDA	\$ 70,839.19	\$ 70,839.19

3. INVENTARIOS

A la fecha el grupo de inventarios se encuentra en cero, ya que en el periodo 2015 fueron vendidos en su totalidad y la empresa no ha presentado ninguna adquisición de los mismos.

Código :	1.01.03.03.		
Nombre :	INVENTARIOS		
Fecha	Descripción	2015	2016
31/12/2016	Inventario Medicinas	-	-
31/12/2016	Inventario Insumos	-	-

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A la fecha el grupo de Propiedad Planta y Equipo se encuentra en cero, ya que en el periodo 2015 fueron vendidos en su totalidad y la empresa no ha presentado ninguna adquisición de los mismos

Cuenta	2015	2016
Muebles y Enseres	-	-
Maquinaria y Equipo	-	-
Equipos de Computación y Software	-	-
Otros Propiedad Planta de Equipo	-	-

5. DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al no existir Propiedad Planta y Equipo no existen valores correspondientes a depreciaciones.



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

6. CUENTAS POR PAGAR LOCALES

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

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)

ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR

2016

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

**Centro de Diálisis Latacunga**

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	2015	2016
1	Sueldos por Pagar	\$ (6,294.60)	\$ (6,294.60)
2	Décima Tercera Remuneración Por Pagar	\$ (1,115.37)	\$ (1,065.37)
3	Décima Cuarta Remuneración Por Pagar	\$ (456.36)	\$ (308.85)
4	Vacaciones Por Pagar	\$ (994.04)	\$ (829.04)
5	15% Participación Trabajadores	-	-

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	2015	2016
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



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

9. PASIVO NO CORRIENTE

Dentro del grupo de pasivo no corriente se encuentra la provisión de Jubilación Patronal y la provisión de Desahucio, calculadas en base a un estudio actuarial.

Jubilación Patronal	\$622.00
Provisión de Desahucio	\$ 22.49

10. 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%

11. RESERVAS

La Reserva calculada ha sido la Reserva Legal cuyo valor asciende a \$414.54

12. RESULTADOS ACUMULADOS

Grupo en el que se encuentran detallados los resultados obtenidos en los periodos 2014 y 2015.

Utilidad año 2014	\$ (774,90)
Pérdida año 2015	\$ 11078,33



CENDIALAT CIA. LTDA.

Centro de Diálisis Latacunga

13. INGRESOS

En el periodo 2016 la empresa no ha presentado ningún ingreso por servicio de hemodiálisis ya que las actividades se suspendieron el 31 de diciembre de 2014.

14. 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 \$ 8098.03

Md. Salome Serna

REPRESENTATE LEGAL

Ing. Silvana Álvarez

CONTADORA

