

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía MANAIMAGEN S.A. con domicilio principal en la ciudad de Portoviejo, constituida mediante Escritura Publica otorgada ante Notario Noveno del Cantón Portoviejo el 27 de agosto del 2013 y aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución SC.DIC.P.13. La Compañía tiene como objeto principal: LA EXPLOTACION, PRESTACION Y SERVICIO DE DIAGNOSTICO E IMÁGENES DE ALTA CALIDAD EN LOS CAMPOS MEDICOS COMO RAYOS X, MAMOGRAFIAS, TOMOGRAFIAS, ETC.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía MANAIMAGEN S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 15 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 22% por el año gravable 2015.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

DE LOS ACTIVOS

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 807,15 y está conformado por:

2015

Bancos	807,15
--------	--------

NOTA No. 4 Propiedades, Planta y Equipos

2015

Maquinaria, Equipos e Instalaciones	204.000,00
Equipo de Computación	8.586,00
Vehículos	100.000,00

Total del Activo No Corriente Propiedad, Planta y Equipos	312.586,00
--	-------------------

NOTA No. 5 Depreciación Acumulada

2015

Depreciación Acumulada de Maquinaria, Equipos e Instalaciones	40.800,00
Depreciación Acumulada Equipo de Computación	5.724,00
Depreciación Acumulada Vehículos	40.000,00
Total del Depreciación Acumulada	86.524,00

DE LOS PASIVOS

NOTA No. 6 Cuentas y Documentos por pagar Proveedores

2015

Cuentas y Documentos por Pagar	24.196,25
--------------------------------	-----------

Nota: este valor corresponde a la cuentas por pagar a nuestros proveedores

NOTA No. 7 Otras Cuentas y Documentos por pagar

2015

Cuentas y Documentos por Pagar	49.000,00
--------------------------------	-----------

Nota: este valor corresponde a las cuentas y documentos por pagar a nuestros Accionistas, Socios, Partícipes, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital.

NOTA No. 8 Obligaciones Laborables

2015

Obligaciones con el IESS	507,87
--------------------------	--------

NOTA No. 9 Otras Cuentas y Documentos por pagar No Corrientes

2015

Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	53.727,00
--	-----------

Nota: deuda de tomógrafo adquirido para la Compañía

DEL PATRIMONIO

NOTA No. 10 Patrimonio

2015

Sociedad por acciones

Capital Suscrito y Pagado	100.000,00
---------------------------	------------

NOTA No. 11 Reservas

2015

Reserva Legal	2000,00
---------------	---------

NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

2015

Ingresos por Servicios Prestados	155.176,31
----------------------------------	------------

NOTA No. 13 Costos

2015

Compra de bienes no producidos

Por la Sociedad...	5.124,26
--------------------	----------

NOTA No. 14 Gastos Operacionales de administración

2015

Gastos de Personal

Salarios	28.902,53
----------	-----------

Beneficios Sociales	17.664,41
---------------------	-----------

Seguridad Social	5.962,74
------------------	----------

Subtotal	52.529,68
-----------------	------------------

Honorarios Y Dietas	13.475,68
---------------------	-----------

Servicios Prestados	5.023,20
---------------------	----------

Subtotal	18.498,88
-----------------	------------------

Nota: El valor de Servicios Prestados, corresponde a los valores contratados a profesionales para los diagnósticos de exámenes y tomografías

Combustible	9.045,89
Promoción y Publicidad	10,00
Suministros	783,40
Subtotal	9.839,29

Nota: el rubro combustible abarca los recorridos diarios de las Ambulancias para traslados de pacientes.

Intereses pagados a terceros	13.201,00
Gastos de Gestión	716,23
Iva que se carga al costo o gasto	3.759,61
Gasto de Depreciación	43.262,00
Pagos por otros servicios	10.038,50
Pagos por otros bienes	168,83
Subtotal	71.146,17
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES	152.014,02

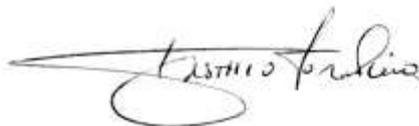
Declaración de responsabilidad

El presente documento contiene información veraz sobre el desarrollo de la Compañía del 1 de Enero al 31 de Diciembre del año 2015. Los firmantes se hacen responsables por los daños que puedan generar la falta de veracidad o insuficiencia de los contenidos, dentro del ámbito de su competencia, de acuerdo a las normas del Código Orgánico General de Procesos.



Dr. Harold Cedeño Macías

REPRESENTANTE LEGAL



Lcda. Carolina Castillo B.

CONTADOR