

**UNIDAD DE DIAGNOSTICO INVASIVO C.A. MEDICA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**GERENTE:**                    **Ing. María Fernanda Terreros Romero**

---

**ACTIVO**

El Activo de la Compañía engloba las cuentas de Activo Corriente y No Corriente.

**ACTIVO CORRIENTE.-**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-** Comprende los valores existentes en caja y bancos al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$31.060,00. Estas cuentas son conciliadas mensualmente y cada egreso cuenta con respaldos correspondientes.

**ACTIVOS FINANCIEROS.-** Comprende los valores existentes en inversiones, documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados, otras cuentas por cobrar al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 48.069,22

**INVENTARIOS.-** Comprende los valores existentes en mercaderías al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 25.767,28

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-** Comprende los valores existentes por crédito tributario de IVA e Impuestos a la Renta al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 23.225,07

**ACTIVO NO CORRIENTE.-**

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-** Comprende los valores existentes en Propiedades Planta y Equipo y Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 60.467,09. Se hace uso de la depreciación no acelerada.

**ACTIVO INTANGIBLE.-** Comprende los valores existentes en otros activos intangibles y la amortización acumulada de activo intangible al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 4.751,85

## **PASIVO**

El Pasivo de la Compañía engloba las cuentas de Pasivo Corriente y No Corriente.

### **PASIVO CORRIENTE.-**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-** Comprende los valores existentes por cuentas y documentos por pagar locales al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$17.845,96

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-** Comprende los valores existentes por impuesto a la renta por pagar del ejercicio y participación de trabajadores por pagar, al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 2.702,28

**CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.-** Comprende los valores existentes por otras obligaciones por pagar al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$5.081,87

**PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.-** Comprende los valores existentes por otros beneficios a largo plazo para los empleados al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 7.230,15

### **PASIVO NO CORRIENTE.-**

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-** Comprende los valores existentes por obligaciones con instituciones financieras al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 34.266,54. El valor corresponde a un crédito con el Banco Produbanco

## **PATRIMONIO**

**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.-** Comprende el valor del capital suscrito pagado al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 141.962,00

**RESERVAS.-** Comprende el valor por reserva legal al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 3.132,72

**RESULTADOS ACUMULADOS.-** Comprende el valor por pérdidas de ejercicios anteriores al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 23.543,75

**RESULTADOS DEL EJERCICIO.-** Comprende el valor por la ganancia del ejercicio al cierre del ejercicio fiscal 2012. El valor en esta cuenta es de \$ 4.662,74

**ATENTAMENTE:**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Adriana Abad', with a horizontal line underneath.

**Econ. Adriana Abad**

**CONTADORA**