

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. De Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064

**ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE  
AUDITORIA INDEPENDIENTE  
CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO  
CEIDAG S.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zóñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. De Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064

## **INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE**

A la Junta General de Accionistas de "CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A."

He auditado los estados financieros adjuntos de "CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.", que comprende el Estado de Situación Financiera el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución Patrimonial y Flujos de Efectivo al 31 de Diciembre del año 2018 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, por lo tanto emito el informe al 31 de diciembre del 2018, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros:

La Administración de la compañía es responsable de la preparación presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad, NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, aceptadas en el Ecuador.

Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; ya la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

## **RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados a Normas Internacionales de auditoría. Estas requieren cumpla con requerimiento éticos, planificados y realizar la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

Una auditoría comprende la realización de procedimiento para obtener evidencia sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados depende del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno.

Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizadas son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para razonablemente emitir mi opinión de auditoría.

### **Opinión**

Los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía **CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.** 31 de diciembre del año 2018, y los resultados de sus operaciones, terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad NIC generalmente aceptadas en el Ecuador.



Ing. Com. CPA Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. De Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064

**CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>ACTIVOS</b>			
<b>CORRIENTES</b>			84.626,04
<b>DISPONIBLES</b>		52.796,43	
CAJA-BANCOS	52.796,43		
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		30.000,00	
PERFECTECH S.A.	30.000,00		
SR UCHUARI PEREIRA HERNAN	-		
<b>INVENTARIOS</b>		1.830,21	
INVENTARIOS DE SUM. Y MATERIALES	1.830,21		
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			1.022.696,36
<b>FIJOS NO DEPRECIABLES</b>		223.812,06	
TERRENOS	63.396,25		
OBRAS EN PROCESO	160.415,81		
<b>FIJOS DEPRECIABLES</b>		1.021.099,11	
EQUIPOS MEDICOS	642.092,22		
EQUIPOS DE COMPUTACION	6.041,02		
EQUIPO DE OFICINA	9.209,05		
MUEBLES Y ENSERES	4.560,90		
EDIFICIO	339.387,81		
MAQUINARIA Y EQUIPO	10.367,85		
OTROS ACTIVOS	9.540,26		
DEPRECIACION ACUMULADA		- 222.214,81	
- DEPREC. ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	- 222.214,81		
<b>DIFERIDOS</b>			1.229,81
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		1.229,81	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<u>1.108.552,81</u>
<b>PASIVOS</b>			
<b>CORRIENTES</b>			126.541,49
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		111.698,77	
PERFECTECH S.A.	3.330,00		
LUNA RIOFRIO ELIANA B.	479,47		
ING. LUIS A. FERNANDEZ	675,00		
PRESTAMO BANECUADOR	30.000,00		
ADV MEDICAL C.A.	77.214,30		
<b>OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR</b>		4.566,70	
IMPUESTOS POR PAGAR	386,04		
IMPUESTO POR PAGAR RENTA	4.180,66		
<b>OBLIGACIONES IESS POR PAGAR</b>		1.833,50	
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	755,74		
APORTE PATRONAL POR PAGAR	884,31		
FONDOS DE RESERVA	193,45		
<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>		8.442,52	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	4.340,36		
DECIMO CUARTO SUELDO	2.954,70		
DECIMO TERCER SUELDO	1.147,46		
<b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>			
<b>PRESTAMOS DE ACCIONISTAS</b>			268.134,85

SR. MAURICIO APOLO SUAREZ	129.479,44	
SRA. DORA SUAREZ ROMERO	125.878,68	
SRA. SONIA CAMPOVERDE OTAVALO	12.776,73	
<b>PROVEEDORES</b>		20.535,29
ADV MEDICAL C A	20.535,29	
<b>PRESTAMO INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		257.500,00
PRESTAMO BANEQUADOR	257.500,00	
<b>OBLIGAC. LEGALES POST EMPLEO BENEFICIOS</b>		11.581,57
PROV. JUBILAC. PATRONAL NIC 19	4.829,63	
PROVISION INDEMNIZACION LABORAL DESAHUCIO	6.751,94	
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		800,00
SRA. DORA SUAREZ ROMERO	50,00	
SR. MAURICIO APOLO SUAREZ	650,00	
SRA. SONIA CAMPOVERDE OTAVALO	100,00	
<b>RESERVAS</b>		33.376,94
RESERVA DE CAPITAL	33.279,22	
RESERVA LEGAL	97,72	
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>		334.143,98
REVALORIZACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	334.143,98	
<b>RESULTADOS</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2010		2.079,77
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2011		9.259,83
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012		8.532,29
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014		698,64
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015		1.480,92
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016		2.903,10
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017		11.799,77
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018		19.184,37
TOTAL PATRIMONIO NETO		424.259,61
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		1.108.552,81

  
 SR. ROBERTO PINEDA CARRION  
 GERENTE

  
 ING. MILVA ORELLANA ULLOA  
 CONTADORA  
 REG. 27481

MACHALA, 31 DE DICIEMBRE DE 2018

**CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>VENTAS DE SERVICIOS</b>		322.139,86
SERVICIOS RADIOLOGICOS	322.139,86	
MENOS GASTOS		304.185,30
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>203.230,96</u>	
SUELDOS	75.830,58	
HORAS EXTRAS	7.124,80	
APORTE PATRONAL	10.490,00	
AGUA, LUZ, TELEF.	6.063,57	
MEDICAMENTOS Y MATERIALES	36.030,47	
MANTENIMIENTO EQUIPO MEDICO	950,00	
TRANSPORTE	232,50	
INSCRIPCIONES Y CUOTAS	3.021,36	
DEPRECIACION EQUIPO MEDICO	53.530,63	
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	808,59	
SERVICIOS PRESTADOS	5.774,28	
GASTOS VARIOS	<u>3.374,18</u>	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS</b>		73.211,93
HONORARIOS PROFESIONALES	6.961,11	
BENEFICIOS SOCIALES	17.121,41	
GASTO IMPUESTO RENTA CAUSADO	6.640,78	
13% PARTICIPACION TRABAJADORES	4.340,36	
SUMINISTROS DE OFICINA	2.777,06	
UTILES Y MATERIALES DE ASFO	1.283,02	
DEPRECIACION ACTIVOS	1.144,26	
GASTO IVA	26.257,39	
CAPACITACIONES	1.096,50	
PROVISION JUBILACION PATRON NIC 19	2.478,32	
PROVISION INDEMNIZAC LAB POR DESAHUCIO	<u>3.111,72</u>	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		27.742,41
COMISIONES BANCARIAS	2.349,35	
GASTO DE INTERESES	<u>25.393,06</u>	
<b>GASTOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>		
GASTO IMPUESTO A LA RENTA		<u>1.229,81</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018</b>		<u><u>19.184,37</u></u>

  
 SR. ROBERTO PINEDA CARRION  
 GERENTE

  
 ING. MILCA ORELLANA ULLOA  
 CONTADORA  
 REG. 37481

**CEIDAG S A**  
**CONCILIACION TRIBUTARIA 2018**

<b>INGRESOS</b>	<b>322.139,86</b>
<b>EGRESOS</b>	<b>293.204,16</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	28.935,70
15% PARTIC. TRABAJADORES	4.340,36
UTILIDAD ANTES IMPTO RENTA	<u>24.595,35</u>
PROVISION	<b>5.590,04</b>
UTILIDAD ANTES IMPTO RENTA	<u>30.185,39</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	6.640,78
RETENCIONES Y CREDITOS	2.460,12
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	<b>4.180,66</b>
IMP DIFERIDOS	1.229,81
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>19.184,37</b>

**CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>DISPONIBLES</b>			
Caja / Bancos	3	52.796,43	4.756,61
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,00	360,59
ANTICIPO A PROVEEDORES	4	30.000,00	5.500,00
Perfetech S.A.		30.000,00	
INVENTARIO	5	1.830,21	878,14
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>84.626,64</b>	<b>11.495,34</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>NO DEPRECIABLES</b>	6		
Terrenos		63.396,25	0,00
Obras en Proceso		160.415,81	0,00
<b>TOTAL FIJOS NO DEPRECIABLES</b>		<b>223.812,06</b>	<b>0,00</b>
<b>FIJOS DEPRECIABLES</b>	7		
Equipos Medicos		642.092,22	860.504,74
Equipos de computacion		6.041,02	0,00
Equipos de Oficina		9.209,05	0,00
Muebles y Enseres		4.560,90	0,00
Edificio		339.387,81	0,00
Maquinarias y Equipo		10.267,85	0,00
Otros Activos		9.540,26	0,00
(-) Deprec. Acum. Activos Fijos		-222.214,81	0,00
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>790.884,30</b>	<b>860.504,74</b>
<b>DIFERIDOS</b>			
Activos por Impuesto Diferidos	8	1.229,81	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.108.552,81</b>	<b>872.000,08</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	9	111.698,77	74.603,04
Perfetech SA		3.330,00	0,00
Lina Rofrio Elana		479,47	0
Ing. Luis A. Fernandez		675,00	0
Prestamo BANCUADOR		30.000,00	0
ADV Medical CA		77.214,30	0
<b>OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR</b>	10		
Impuesto por Pagar		386,04	0,00
Impuestos por Pagar Renta		4.180,66	0,00
<b>OBLIGACIONES IESS POR PAGAR</b>		<b>1.833,50</b>	<b>1.883,86</b>
<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>			
15% Participacion Trabajadores		4.340,36	2.786,67

<i>Decimo Tercer sueldo</i>		2.954,70	0,00
<i>Decimo Cuarto sueldo</i>		1.147,46	0,00
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		0,00	2.792,63
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>126.541,49</b>	<b>82.066,20</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	11	0,00	97.749,59
Mauricio Apolo Suarez		129.479,44	0,00
Dora Suarez Romero		125.878,68	0,00
Sonia Campoverde Otavalo		12.776,73	0,00
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	12		
<i>ADV Medical CA</i>		20.535,29	0,00
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	13		
PRETAMOS BANAECUADOR		257.500,00	0,00
<b>OBLIGACIONES POST EMPLEO BENEFICIOS</b>	14		
Prov. Jubilacion Patronal		4.829,63	2.351,31
Prov. Indemnizacion Laboral Destacado		6.751,94	3.640,22
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		0,00	281.117,52
<b>TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>557.751,71</b>	<b>384.858,64</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>		<b>684.293,20</b>	<b>466.924,84</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	15		
Mauricio Apolo Suarez		650,00	650,00
Dora Suarez Romero		50,00	50,00
Sonia Campoverde Otavalo		100,00	100,00
<b>RESERVA</b>	16	0,00	
Reserva de Capital		33.279,22	33.279,22
Reserva Legal		97,72	97,72
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	17		
Revalorizacion Propiedad, Planta y Equipo		334.143,98	334.143,98
<b>GANANCIA ACUMULADA</b>	18		
Resultados Acumulados		36.754,32	24954,55
<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	19		
Utilidad/Ejercicio		19.184,37	11.799,77
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>424.259,61</b>	<b>405.075,24</b>
<b>TOTAL PÁSIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.108.552,81</b>	<b>872.000,08</b>

**CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

<b>INGRESOS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ventas	322.139,86	284.133,00
<b>Total Ingresos</b>	<b><u>322.139,86</u></b>	<b><u>284.133,00</u></b>
<b>GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS</b>		
GASTOS OPERACIONALES	203.230,96	106.137,54
GASTOS		
De Administración Y Ventas	62.233,79	37.605,49
Financieros	27.742,41	41.812,2
<b>UTILIDAD/PERDIDA</b>	<b><u>28.932,70</u></b>	<b><u>18.577,77</u></b>

## **CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros**

Al 31 de Diciembre de 2018

#### **NOTA 1. OPERACIONES Y ESCENARIO ECONOMICO**

En la ciudad de Machala, capital de la Provincia de El Oro, se construye la compañía denominada **CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A.**, el 16 de Junio de 1999.

1. **Domicilio.**- Cantón de Machala, parroquia Machala, Provincia de El Oro, RUC: 1791431448001
2. **Duración Principal de la empresa.**- Calle Boyacá y Colón, en la ciudad de Machala, Provincia de EL Oro.
3. **Duración.**- 50 años a partir de la inscripción de contrato constitutivo en el REGISTRO MERCANTIL.
4. **Capital.**- Suscrito USD\$ 10000 Numero de Acciones de 5.000 Valor USD \$ 1,00.
5. **Objeto Social.**- La empresa se dedica a realizar análisis médicos, a través de sistemas tales como: diagnósticos por imágenes y radiológicos, tomografía, ecosonografía, mamografía, laboratorio clínicos análisis.
6. **Administración y representación legal.**- La compañía es gobernada por la Junta General de Accionista y es administrada por el Presidente Ejecutivo, Gerente y Directorio, ejerce la Representación Legal, judicial y Extrajudicial el Presidente Ejecutivo.

#### **NOTA 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información financiera NIIF, las cuales requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuesto

inherentes a las actividades de algunas partidas económicas de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestas estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponibles al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Bases de presentación de los estados financieros han sido preparados en USD dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera según la Resolución societaria No. 08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicación a las Propiedades, Planta y Equipo Muebles y Enseres:

- 5% Edificios
- 10% Muebles y Enseres
- 10% Maquinarias y Equipos
- 10% Equipos de Seguridad
- 33% Equipos de Computación
- 20% Vehículos

### **NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Caja y Bancos se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Caja /Bancos	52.796,43	4.756,61	48.039,82
<b>Total efectivo y equivalentes del efectivo</b>	<b>52.796,43</b>	<b>4.756,61</b>	<b>48.039,82</b>

Son saldos conciliados establecidos por la empresa.

### **NOTA 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

El Saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Servicios y Otros pagos se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>			

<i>Perfetech S.A.</i>	30.000,00	5.500,00	24.500,00
<b><i>Total servicios y otras pagos anticipados</i></b>	<b>30.000,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>24.500,00</b>

Corresponde a pagos de primas y seguros pagados por anticipado conforme lo demuestran los documentos que reposan en los archivos de la empresa.

#### **NOTA 5. INVENTARIO**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Inventario se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2018	2017	Variación
INVENTARIO	1.830,21	878,14	952,07
<b>Total Inventario</b>	<b>1.830,21</b>	<b>878,14</b>	<b>952,07</b>

#### **NOTA 6. ACTIVO NO DEPRECIABLE**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Activo fijo no depreciable aplicación NIC 16, se encuentra conformando de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	2018	2017	Variación
Terranos	63.396,25	63.396,25	0,00
Obras en Procesos	160.415,81	70.132,00	90.283,81
<b>TOTAL FIJOS NO DEPRECIABLES</b>	<b>223.812,06</b>	<b>133.528,25</b>	<b>90.283,81</b>

#### **NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Propiedad planta y equipo aplicación NIC 16, se encuentra conformando de acuerdo al siguiente detalle:

FIJOS DEPRECIABLES	2018	2017	Variación
Equipos Médicos	642.092,22	530.400,00	111.692,22
Equipos de computación	6.041,02	6.041,02	0,00
Equipos de Oficina	9.209,05	6.281,04	2.928,01
Muebles y Enseres	4.560,90	4.560,90	0,00
Edificio	339.387,81	339.387,81	0,00
Maquinarias y Equipo	10.267,85	0,00	10.267,85
Otros Activos	9.540,26	7.037,05	2.503,21
(-) Deprec. Acum. Activos Fijos	-222.214,81	-166.731,33	-55.483,48
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>798.884,30</b>	<b>726.976,49</b>	<b>71.907,81</b>

Las propiedades planta y equipos, están contabilizados al costo mas revaloraciones efectuadas de acuerdo a las disposiciones legales, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan, de conformidad al informe del perito evaluador, donde se produce una radiación de incremento en edificios por la cantidad de 32.000,00 dólares americano, conforme lo demuestran los registros contables preparados por la empresa también se considera las depreciaciones del ejercicio 2018 en un valor de (156.731,33)

#### **NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Impuesto Diferidos se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Activos por Impuesto Diferidos	1.229,81	0,00	1.229,81
<b>Total Activos por Impuestos diferidos</b>	<b>1.229,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.229,81</b>

Los impuestos diferidos ecuatorianos constituyen el valor a pagar o a recuperar en el futuro que surge como resultado de aplicar hoy en la base financiera para cerrar los estados financieros y la base tributaria que se aplicó para determinar el impuesto a la renta del mismo periodo contable.

**TOTAL ACTIVOS** **1.108.552,81**

#### **NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Cuentas y Documentos por Pagar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Perfetech SA	3.330,00	0,00	3.330,00
Luna Rlofrío Eliana	479,47	0,00	479,47
Ing. Luis A. Fernandez	675,00	0,00	675,00
Prestamo BANECLADOR	30.000,00	0,00	30.000,00
ADV Medical CA	77.214,30	73697,9	3.516,40
<b>Total Cuentas y Documentos por pagar</b>	<b>111.698,77</b>	<b>73.697,90</b>	<b>38.000,87</b>

Son valores que quedaron pendientes de pagos por el movimiento operativo de la empresa.

#### **NOTA 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Es saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Obligaciones Corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
<b>OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR</b>			
<i>Impuesto por Pagar</i>	386,04	0,00	386,04
<i>Impuestos por Pagar Renta</i>	4.180,66	0,00	4.180,66
<b>OBLIGACIONES IESS POR PAGAR</b>	1.833,50	1.883,86	-50,36
<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>			
<i>15% Participación Trabajadores</i>	4.340,36	2.786,67	-1.553,69
<i>Décimo Tercer sueldo</i>	2.954,70	0,00	2.954,70
<i>Décimo Cuarto sueldo</i>	1.147,46	0,00	1.147,46
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	0,00	2.792,63	-2.792,63
<b>Total Otras obligaciones corrientes</b>	<b>14.842,72</b>	<b>7.463,16</b>	<b>7.379,56</b>

Dentro del grupo de Otras Obligaciones Corrientes se las consideran contraídas con la administración tributaria con el IESS y por los Beneficios que le otorga la ley a los empleados.

#### **NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS**

Es saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Cuentas y documentos por Pagar relacionadas se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	0,00	97.749,59	-97.749,59
<i>Mauricio Apolo Suarez</i>	129.479,44	0,00	129.479,44
<i>Dora Suarez Romero</i>	125.878,68	0,00	125.878,68
<i>Sonia Campoverde Otavalo</i>	12.776,73	0,00	12.776,73
<b>Total cuentas por pagar relacionadas</b>	<b>268.134,85</b>	<b>97.749,59</b>	<b>170.385,26</b>

Son saldos que quedaron pendientes a empresas por actividades operativas.

#### **NOTA 12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

Saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Cuentas y Documentos por pagar locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
<i>ADV Medical CA</i>	20.535,29	0,00	20.535,29
<b>Total cuentas y documentos por pagar</b>	<u>20.535,29</u>	<u>0,00</u>	<u>20.535,29</u>

#### **NOTA 13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P**

Saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Obligaciones con Instituciones Financieras L/P se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
PRETAMOS BANAECUADOR	257.500,00	0,00	257.500,00
<b>Total obligaciones con instituciones financieras</b>	<u>257.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>257.500,00</u>

#### **NOTA 14. OTRAS PROVISIONES**

Saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Otras Provisiones se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OBLIGACIONES POST EMPLEO BENEFICIOS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Prov. Jubilación Patronal	4.029,63	2.351,31	2.478,32
Prov. Indemnización Laboral Desahucio	6.751,94	3.640,22	3.111,72
<b>Total Obligaciones post empleo beneficios</b>	<u>11.581,57</u>	<u>5.991,53</u>	<u>5.590,04</u>

Registan el saldo de ajustes provenientes del cálculo matemático actuarial efectuado por el perito evaluador, para determinar las alícuotas del fondo de jubilación y fondo por desahucio.

<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>684.293,20</b></u>
---------------------	--------------------------

#### **NOTA 15. CAPITAL SOCIAL**

Es el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Capital Social se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Mauricio Apolo Suarez	650,00	650,00	0,00
Dora Suarez Romero	50,00	50,00	0,00
Sonia Camproverde Otavalo	100,00	100,00	0,00
<b>Total Capital Social</b>	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>	<u>0,00</u>

#### **NOTA 16. RESERVAS**

Es el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Otros resultados, se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>RESERVA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Reserva de Capital	33.279,22	33.279,22	0,00
Reserva Legal	97,72	97,72	0,00
<b>Total Reservas</b>	<b>33.376,94</b>	<b>33.376,94</b>	<b>0,00</b>

#### **NOTA 17. SUPERAVIT DE CAPITAL**

Es saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Superavit de Capital se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Revalorización Propiedad, Planta y Equipo	334.143,98	334.143,98	0,00
	<b>334.143,98</b>	<b>334.143,98</b>	<b>0,00</b>

#### **NOTA 18. RESULTADO ACUMULADO**

Es saldo al 31 de Diciembre del 2018 de Resultados Acumulados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>GANANCIA ACUMULADA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Resultados Acumulados	36.754,32	24.954,55	11.799,77
<b>Total Ganancias Acumuladas</b>	<b>36.754,32</b>	<b>24.954,55</b>	<b>11.799,77</b>

Al 31 de diciembre del 2018 CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A. registra resultados acumulados por \$ 36.754,32, producto de la utilidad obtenida en periodos anteriores como desarrollo de su actividad económica.

#### **NOTA 19. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Es saldo al 31 de Diciembre del 2018 el Resultado del Ejercicio se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variación</b>
Utilidad/Ejercicio	19.184,37	11.799,77	7.384,60
<b>Total Ganancia neta del periodo</b>	<b>19.184,37</b>	<b>11.799,77</b>	<b>7.384,60</b>

Al 31 de Diciembre del 2018 CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A., registra utilidad de \$ 19.184,37 dólares americanos, producto del desarrollo de su actividad económica para la cual fue legalmente constituida legalmente.

**TOTAL PATRIMONIO** **424.259,61**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO** **1.108.552,81**

**NOTA 20.** De acuerdo la escritura pública de constitución de la compañía, su objeto social es: Realizar análisis médicos, a través de sistemas tales como diagnósticos por imágenes y radiológicos, tomografía, ecasonografía, mamografía, laboratorio clínico. No revelando tener Propiedad Intelectual, ni Derecho de Autor.

**NOTA 21.** Los libros contables terminados al 31 de Diciembre del 2018 están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas; 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 e incluso 2018.

**NOTA 22. HECHOS SUBSECUENTES:** entre el 31 de diciembre de 2018 y a la fecha de la presentación de estos Estados Financieros al 6 de marzo de 2019, en adición a las NOTAS EXPLICATIVAS no se han registrado eventos importantes que en opinión a la administración de CENTRO DE IMAGEN Y DIAGNOSTICO CEIDAG S.A. hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros