

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEP SA
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEPSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

2015	
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo	60
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	279023
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	
Inventario de suministros y materiales	9118
Activos pagados por anticipados	
ACTIVOS NO CORRIENTES	
Propiedad, planta y equipo	75764
Otros activos no corrientes	430991
TOTAL DE ACTIVOS	794955
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Documentos y cuentas por pagar proveedores	21963
Obligaciones con instituciones financiera	32241
Préstamo accionistas locales	144533
Participacion trabajadores	0
Obligaciones con el IESS	392
Otros pasivos por beneficios a empleados	43063
Jubilación patronal	0
Anticipos clientes	0
Impuestos por pagar	2856
PASIVOS NO CORRIENTES	
Obligaciones con instituciones financiera	23788
Otras cuentas por pagar	73337
Beneficios empleados Post-empleo	18986
TOTAL PASIVOS	361159
PATRIMONIO	
Capital suscrito asignado	1250000
Reserva Legal	21181
utilidad no distribuida ejercicios anteriores	-837384
	0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	794955

DR. NELSON GARCIA
GERENTE GENERAL

VERONICA DIAZ
CONTADOR

**AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEPSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Reservas Capital	Resultados acumulados	Resultados acumulados adopción NIIF	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2014	1250000	21181	84525	-612789	389301		1132218
Pago de dividendos							
Resultado del año				-438928		-259493	-698421
Saldos al 31 de diciembre de 2015	1250000	21181	84525	-1051717	389301	-259493	433797

[Signature]

**DR. NELSON GARCIA
GERENTE GENERAL**

[Signature]

**VERONICA DIAZ
CONTADOR**

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEPSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

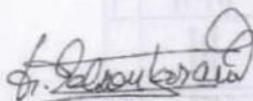
(Expresados en U.S. dolares)

	2015
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	(173991)
Pagado a proveedores y empleados	97652
Otros	36167
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	-40172
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Adquisición de propiedad y equipo	383098
Venta de vehículo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	383098
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	0
Pago de aportes futuras	-
Pago de dividendos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(343786)
CAJA Y BANCOS	
Incremento (disminución) neto durante el año	(860)
Saldo al comienzo del año	920
SALDOS AL FIN DEL AÑO	59,80
Saldo al comienzo del año	60
Saldo al final del año	60

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEPSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en U.S. dolares)

	2015
US\$	
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Utilidad neta	-259493
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciación de propiedad y equipo	94173
Baja depreciación acumulada	-
Amortización otros activos	-
Provisión para cuentas dudosas, neto	-
Jubilación patronal y desahucio	-
Aumento de capital	-
Reserva Legal	-
15% Participación trabajadores	-
25% Impuesto a la renta	-
Impuesto diferido	-
Cambios en activos y pasivos:	
Activos Financieros	
Cuentas por cobrar comerciales	(278830)
Inventarios	0
Otra cuentas por cobrar	316634
Proveedores	15123
Obligaciones empleados	(54469)
Obligaciones fiscales	36167
Otras cuentas por pagar	-
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(130.694)



DR. NELSON GARCIA
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADINCEMEP SA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEP SA Fue constituida en la ciudad de Quito el 18 de septiembre del 1986 bajo la denominación de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEP SA.

Su actividad principal constituye Actividades de Diagnostico y evaluaciones médicas en clínicas Particulares.

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADICENMEPSA , han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2013 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2015
Caja	
Bancos	60
Total	60

(1) Corresponde al saldo del banco de Guayaquil y caja chica.

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADO Y NO REL.

	2015
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	279.023
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	279.023

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015.

NOTA 8 - INVENTARIO

	2015
Inventario Suministros y materiales.	9.118
Total	9.118

(1) Corresponde al saldo final de inventarios de suministros y materiales.

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2015
Terrenos	
Edificios	430991
Muebles y Enseres	21456
Maquinaria Y Equipo	0
Equipo de computación	39842
Vehiculos	0
Otros planta y equipo	277252
(-) Depreciacion Acumulada	-262786
Total	506.754

(1) Esta consituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa despues de las deducciones de las depreciaciones del 2015

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2015
Documentos y cuentas por pagar	21963
Total	21.963

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores corrientes no relacionados locales.

NOTA 13 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

	2015
Obligaciones con instituciones financiera	185415
Total	185.415

(1) Corresponde al Préstamo que tiene la Compañía con el Banco de Guayaquil. Y sobregiros bancarios con el banco de Pacífico,

NOTA 14 -PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

	2015
Prestamo accionistas locales	25472
Total	25.472

(1) Corresponde a los valores por pagar a los accionistas locales por prestamos a la empresa y dividendos.

NOTA 16 - OBLIGACIONES CON EL IESS

	2015
Obligaciones con el IESS	392
Total	392

(1) Corresponde a las obligaciones que tiene la empresa con el IESS.

NOTA 17 - OTROS PASIVOS

	2015
Otros pasivos por beneficios a empleados	32529
Total	32529

(1) Corresponde a otros beneficios que corresponde a los empleados como sueldos, sobresueldos y liquidaciones.

NOTA 19 - IMPUESTOS

	2015
Impuestos por pagar e impuestos diferidos	73337
Total	73337

(1) Corresponde a los impuestos diferidos por pagar.

NOTA 20 - IMPUESTOS POR PAGAR

	2015
Impuestos por pagar	7064
Total	7064

(1) Corresponde a los impuestos pendientes por pagar al 31 de diciembre 2015

NOTA 21 - PROVISIONES

	2015
Provisiones para jubilación patronal	12312
Provisiones para desahucio	2675
Otras Provisiones	0
Total	14986

(1) Corresponde a las provisiones de jubilación patronal y desahucio.

NOTA 22 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA ADINCEMEP SA al 31 de diciembre de 2015 es de 1250000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 1250000

Accionistas	2015	Número Acciones
ARCE CARRIEL PATRICIA SUSANA		3.088
ARIZAGA CUESTA JOSE EDUARDO		1.627
BACA SAMANIEGO MARIA DE LOURDES		6.764
BARRERA SWEENEY RAFAEL		1.940
BASANTES RODRIGUEZ IVONNE LUCIA		3.165
BURBANO LANDAZURI NELSON ALFREDO		4.613
BUSTAMANTE RIOFRIO FERNANDO		2.702
CABEZAS CANELOS IVAN EDMUNDO		761
CARRASCO ANDRADE RICARDO BENJAMIN		1.798
CEVALLOS MIRANDA EDISON IVAN		2.124
COBO PARRA LUIS EDUARDO		328
CORNEJO PROAÑO FRANCISCO JAVIER		1.724
DUEÑAS MERA GONZALO ALFONSO		2.679
DURAN BAQUERO MARIO EDUARDO		915
ERDSTEIN NADEL HELGA		2.991
ESPINOSA HERRERA EDUARDO ALBERTO		538
FIALLOS NOROÑA SANDRA GISELLA		3.071
GARCIA CEVALLOS NELSON CARLOS		361.000
GARCIA ESPINOSA MARIA RAQUEL		214.728
GARCIA ESPINOZA JOSE RAFAEL CARLOS		40.496
GARCIA GARCIA CARLOS ANTONIO		50.000
GARCIA GARCIA NELSON FERNANDO		263.000
GOMEZ MONTUFAR AMADOR		2.032
GRANJA MENA LUIS ILDELFONSO		4.873
GRIJALVA VASQUEZ LUZ AMERICA		526
GRIJALVA VIZUETE JAIME MANUEL		4.969
GUERRA RICAURTE JOSE GUILLERMO		8.073
HERDOIZA POSSO GALO XAVIER		526
HEREDEROS UTRERAS EICHLER ARMIN		2.649

HEREDEROS-BONILLA BARCO	1.324
AUGUSTO ARMANDO	
HOLGUIN RIOFRIO MIGUEL FERNANDO	1.462
HURTADO ZABALA HERMINIA NOHEMI	309
JERVIS TROYA EDWIN MARCELO	6.480
LETORT CALISTO CARLOS MAURICIO	3.089
LOPEZ MORENO MARIELA PATRICIA	543
LOPEZ RUALES JUAN BERNARDO	2.763
LOPEZ SARMIENTO CESAR ALBERTO	2.244
LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES	41.551
LOPEZ VASCONEZ VICTOR FRANCISCO	69.651
LUNA YEPEZ JUAN EDUARDO NEPTALI	4.076
MEJIA MOLINA MARCO PATRICIO	839
MURILLO MACAY ESTHER MARIA	1.212
NAJERA SOLORZANO JANNET INMACULADA	1.783
PALIZ OSORIO DIEGO HERNAN	2.140
RAAD ANTON JEAN MICHEL	524
RIVADENEIRA GAMAZO VICTOR HUGO	1.387
RIVERA ALTAMIRANO ALFONSO VINICIO	920
SALAZAR IRIGOYEN EDUARDO RAMIRO	6.742
SALAZAR REYES LUIS RODRIGO HDROS.	1.687
TORRES PROAÑO MARIA DE LOURDES	100.000
VALLEJO RODRIGUEZ NANCY ELIZABETH	1.152
VITERI LASTRA MARIA ELENA	1.296
ZEVALLS LOPEZ JUAN CARLOS	3.126

Total

1.250.000

NOTA 23 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2015
Reserva Legal	21181
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	1250000
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	389301
Pérdida acumulada ejercicios anteriores	84525
Utilidad del Ejercicio	-1051718
	-259493
Total	433797

(1) Corresponde a la reserva legal, utilidades no distribuidas y pérdidas de ejercicios anteriores y a la

NOTA24- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y el 30 de Marzo de 2016, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que

