

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2016</u>
<u>ACTIVOS</u>	
ACTIVOS CORRIENTES:	
Efectivo	69
Activos financieros	-
Cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados	37.137
Credito tributario	5.393
Inventarios	9.118
Anticipo Proveedores	300
Otros activos	-
Total activos corrientes	<u>52.017</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:	
Propiedad, planta y equipo	454.197
Otros activos no corrientes	-
Activos intangibles	-
Total activos no corrientes	<u>454.197</u>
Total activos	<u>506.214</u>
PASIVOS CORRIENTES:	
Obligaciones con instituciones Financieras	50.200
Obligaciones con el IESS	330
Cuentas por pagar comerciales	51.530
Otras cuentas por pagar	26.808
Impuestos por pagar	5.843
Beneficios empleados corto plazo	42.994
Provisiones Corrientes	949
Cuentas por pagar relacionadas	74.893
Total pasivos corrientes	<u>253.548</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:	
Obligaciones bancarias	-
Beneficios empleados post-empleo	13.938
Pasivos por impuesto diferido	64.181
Total pasivos no corrientes	<u>78.119</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>	
Capital social	1.250.000
Reservas	21.181
Resultados acumulados	(1.096.635)
Total patrimonio	<u>174.546</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>506.214</u>


DR. GARCIA NELSON
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresados en U.S. dolares)

	<u>2.016</u>
Ingresos de actividades ordinarias	4.888
Costo de ventas	-
Gastos de administración y de ventas	238.935
 (PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	 <u>(234.047)</u>
<u>Otros ingresos y gastos:</u>	
Gastos Financieros	(6.417)
Otros ingresos netos	17.323
 (PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	 (223.140)
Menos impuesto a la renta:	5.105
Corriente Trabajadores	-
Diferido	-
(Pérdida) utilidad del período	<u>(228.246)</u>


DR. GARCIA NELSON
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Utilidades acumuladas	Perdidas Acumuladas	Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por primera Vez NIIF	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2015	1.250.000	21.181	84.525	(1.051.718)	389.301		693.289
Resultado del año 2016				(290.497)		(228.246)	(518.743)
Saldos al 31 de diciembre de 2016	1.250.000	21.181	84.525	(1.342.215)	389.301	(228.246)	174.546



DR. GARCIA NELSON
GERENTE GENERAL



VERÓNICA DIAZ
CONTADOR

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresados en U.S. dolares)

2016

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE

OPERACIÓN:

Recibido de clientes	315.223
Pagado a proveedores y empleados	(5.246)
Otros	(5.693)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	304.284

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE

INVERSIÓN:

Adquisición de propiedad y equipo	-
Venta de vehiculo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE

FINANCIAMIENTO:

Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	7.198
Prestamos por pagar relacionados	(45.797)
Resultados acumulados	31.005
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(7.594)

CAJA Y BANCOS

Incremento (disminución) neto durante el año	9
Saldos al comienzo del año	60

SALDOS AL FIN DEL AÑO

69

Saldos al comienzo del año

Saldos al final del año

69

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresados en U.S. dolares)

2016

US\$

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN:

Utilidad neta **(228.246)**

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo

neto proveniente de actividades de operación:

Depreciación de propiedad y equipo	10.941
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	5.105
impuesto diferido	-

Cambios en activos y pasivos:

Activos Financieros	-
Cuentas cobrar comerciales	241.886
Cuentas por Pagar comerciales	(52.914)
(Aumento) disminución en gastos anticipados (prepagados)	(300)
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	73.337
Inventarios	-
Otra cuentas por cobrar	(5.393)
Obligaciones empleados	(15.352)
Aumento (disminución) jubilación patronal	5.049
Obligaciones fiscales	(1.604)
Otras cuentas por pagar	6.662

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN

39.171


DR. GARCIA NELSON
GERENTE GENERAL


VERÓNICA DIAZ
CONTADOR

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA Fue constituida en la ciudad de Quito, el 18 de septiembre de 1986 bajo la denominación de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. ADICENMEPSA

Su actividad principal constituye actividades de diagnostico y evaluaciones médicas en clinicas particulares

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION S.A. 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

	2016
Caja	
Bancos	69
Total	0

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2016
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	37.137
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	37.137

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2016

NOTA 8 - INVENTARIO

	2016
Inventario Suministros y materiales.	9.118
Total	9.118

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

NOTA 9 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2016
Credito tributario a favor de la empresa IVA	5.045
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	348
Total	5.393

(1) Corresponde al saldo del credito tributario a favor de la empresa del IVA en compras y retenciones

(2) Corresponde al saldo de credito tributario por retenciones de IVA que nos han realizado nuestros clientes

NOTA 10 - ANTICIPOS PROVEEDORES

2016

Anticipos Proveedores	300
Total	300

(1) Corresponde a los anticipos entregados a los proveedores de la empresa.

NOTA 11 - ACTIVOS FIJOS

	2016
Terrenos	0
Edificios	430991
Muebles y Enseres	21456
Maquinaria Y Equipo	0
Equipo de computación	39842
Vehiculos	0
Otros planta y equipo	277252
(-) Depreciacion Acumulada	-315343
Total	454.197

(1) Esta consituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa despues de las deducciones de las depreciaciones del 2016

NOTA 12 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2016
Documentos y cuentas por pagar	51.530
Total	51.530

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

NOTA 13 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2016
Otras cuentas por pagar	26.808
Total	26.808

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

NOTA 14 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

	2016
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	60.375
(-) Provisión cuentas incobrables	
Total	60.375

(1) Corresponde al saldo de cuentas por pagar relacionados al 31 de diciembre de 2016

NOTA 15 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

	2016
Obligaciones con instituciones financieras	50.200
Total	50.200

(1) Corresponde al sobregiro bancario al finalizar el año 2016.

NOTA 16 - PRESTAMO ACCIONISTAS

	2016
Prestamo accionistas	14.518
Total	14.518

(1) Corresponde a los valores por pagar a los accionistas por prestamos a la empresa

NOTA 17 - OBLIGACIONES CON EL IEES

	2016
Obligaciones con el IEES	330
Total	330

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

NOTA 18 -OBLIGACIONES FISCALES

	2016
Obligaciones fiscales con el SRI	5.843
Total	5.843

(1) Corresponde a los impuestos pendientes de pago al finalizar el año 2016.

NOTA 19 - BENEFICIO EMPLEADOS

	2016
Por pagar beneficios a empleados	43.944
Total	43.944

(1) Por pagar beneficios dados a los empleados.

NOTA 20 - OTROS PASIVOS

	2016
Beneficios empleados post-empleo	13.938
Total	13.938

(1) Por pagar beneficios empleos post-empleo

NOTA 21 - JUBILACIÓN PATRONAL

	2016
Jubilación patronal	9.938
Total	9.938

(1) Corresponde a la jubilación patronal que la empresa tiene pendiente con los trabajadores.

NOTA 22 - IMPUESTOS DIFERIDOS

	2016
Impuestos diferidos	64.181
Total	64.181

(1) Por impuestos diferidos

NOTA 23 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de AUXILIARES DE DIAGNOSTICO E INVESTIGACION SA al 31 de diciembre de 2016 es de 1250000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 1250000

Accionistas	2016	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 BONILLA BARCO AUGUSTO ARMANDO		1.324
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
UTRERAS EICHLER ARMIN (HEREDEROS)		2.649
VALLEJO RODRIGUEZ NANCY ELIZABETH		1.152

VITERI LASTRA MARIA ELENA	1.296
ZEVALLOS LOPEZ JUAN CARLOS	3.126
Total	1.250.000

NOTA 24 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

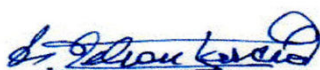
	2016
Reserva Legal	21181
Capital Suscrito y pagado	1250000
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	389301
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	84525
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	-1342215
Perdidas del ejercicio	-228246

(1) Corresponde a la reserva legal, utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores y a la pérdida del ejercicio actual

NOTA 25- 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 no se hayan revelado en los mismos.



DR. GARCIA NELSON
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR