

## **SERVICIO INTEGRADO DE RADIOLOGIA DIAGNOSTICA S.A.**

### **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **NOTA 1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y COMPOSICIÓN DE LA EMPRESA**

SERVICIO INTEGRADO DE RADIOLOGIA DIAGNOSTICA SOCIEDAD ANONIMA SIRDSA es una compañía constituida en el Ecuador en julio 06 de 1995 en la ciudad de Santo Domingo de los Colorados e inscrita en el Registro Mercantil tomo 29 bajo el N-384 en agosto 16 de 1995, cuyo objeto social principal es brindar los servicios especializados de radiología, tomografía, mamografía, ultrasonido y otros, a disposición del Honorable Cuerpo Médico del país, o de cualquier institución pública o privada o de particulares que requieran de estos servicios.

El capital social inicial de la Compañía fue de S/. 339'100.000.00 habiéndose producido los siguientes incrementos: a S/. 466'700.000.00 en junio 6 de 1996, luego de la conversión a US\$ 97,136.00 en mayo 31 de 2001, a US\$340,784.00 en julio 12 de 2005 y 470,152.00 el 22 de noviembre del 2005 de conformidad con las respectivas resoluciones de la junta General de Accionistas y aprobado el 18 de marzo del 2006 por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 06.Q.IJ.

#### **NOTA 2. BASE DE ELABORACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

##### **NOTA 2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas en el Ecuador del 20 de noviembre del 2008 mediante resolución No. 08.G.DSC.010.

##### **NOTA 2.2 MONEDA FUNCIONAL O DE USO LEGAL.**

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa, no se considera la NIC21 por cuanto no existen transacciones en moneda extranjera.

##### **NOTA 2.3 RESPONSABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y ESTIMACIONES REALIZADAS**

La información contenida en las cuentas anuales que reflejan los estados financieros es responsabilidad de los Administradores de la Sociedad Anónima.

El máximo órgano de autorización de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por el directorio de la empresa, quien debe presentar informe de gestión y balance económico a la junta general y al directorio.

En las cuentas anuales de la empresa correspondiente al ejercicio económico 2019 se han utilizado estimaciones realizadas por la dirección de la empresa para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos que constan registrados en ellas, como:

- La vida útil de los activos materiales e intangibles para determinar el usufructo ó deterioro de determinados activos.
- .Las provisiones de cuentas incobrables
- La utilidad en venta de activos.

### **NOTA 3. UNIFORMIDAD Y MATERIALIDAD EN LA PRESENTACION.**

#### **NOTA 3.1 UNIFORMIDAD EN LA PRESENTACION**

Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la compañía reclasificará los importes, a menos que resulte impracticable hacerlos. Cuando los importes se reclasifiquen, la compañía revelara lo siguiente:

- a) La naturaleza de la reclasificación.
- b) El importe de cada partida o grupo de partidas que se han reclasificado.
- c) La razón de la reclasificación.

Si la reclasificación de los importes es impracticable, la compañía revelara por qué no ha sido practicable la reclasificación.

#### **NOTA 3.2 MATERIALIDAD**

La compañía presentará las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio en el proceso de estudio.

### **NOTA 4. PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

1. Estado de situación financiera

2. Estado de resultado integral
3. Estado de cambios en el patrimonio
4. Estado de flujo de efectivo
5. Notas explicativas

## **NOTA 5. NORMAS DE VALORACIÓN, PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES**

Las principales normas de valoración, principios y políticas contables aplicados en la empresa **SIRDSA S.A.** para la elaboración de estas cuentas anuales del ejercicio económico 2019 han sido las siguientes:

### **5.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago como dinero en efectivo y cheque), depósitos bancarios en instituciones financieras.

### **5.2 Cuentas por cobrar Comerciales**

Incluye los documentos y cuentas por cobrar que representan los derechos exigibles provenientes de la venta de bienes y prestación de servicios de operaciones relacionadas con la actividad principal del negocio, debiendo mostrarse separadamente los importes a cargo de empresas relacionadas y de aquellos comprometidos en garantía, con vencimiento inferior al año.

Mientras que los anticipos a proveedores se presentarán en la cuenta de anticipo pagado.

### **5.3 Cuentas por cobrar Clientes Relacionados**

Incluye los derechos de la empresa provenientes de préstamos otorgados por operaciones distintas a la actividad principal del negocio, a cargo de personal clave y partes relacionadas o vinculadas.

### **5.4 Valuación de los inventarios Insumos y repuestos**

Incluye los bienes que posee la empresa destinados al consumo, los que se utilizaran en los exámenes que realiza la empresa, o en la prestación de servicios.

Los inventarios son valorados al costo histórico, esto es al costo de adquisición local sea por materiales o repuestos de partes y piezas de equipos de tomografía, aplicándose el método de valoración de inventarios por el promedio ponderado.

## 5.5 Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al valor razonable menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

### 5.5.1 Bienes inmuebles

Las inmobilizaciones materiales se valoran a precio de adquisición, y cualquier pérdida por deterioro de valor reconocida.

### 5.5.2 Bienes muebles

Los equipos médicos, equipos de oficina, muebles y enseres, equipos de cómputo y demás bienes muebles de la empresa han sido revalorizados a su valor de mercado.

Los costos por intereses de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo superior a un año para estar listos para su uso, son capitalizados formando parte del costo de dichos activos.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como parte del valor de los mismos.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las tasas anuales legales.

### Vida útil de la Propiedades, Plantas y Equipos

La administración de la empresa SIRDSA S.A ha estimado las vidas útiles de Propiedades, Plantas y Equipos de acuerdo a las leyes vigentes tal como lo muestra la política contable. Para efectos de la medición del valor de rescate de cada elemento de propiedad, planta y equipos; se consideran en adelante el valor residual del 1% y la vida útil para cada caso expresada en número de años:

### VALORES PARA DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	AÑOS	% MÁXIMO
Vehículos	5	20.00
Equipos Médicos	10	10.00
Equipos de oficina	10	10.00
Equipos de computación	3	33.33

Esta estimación sugeridas por la administración tributaria, puede variar en ampliación de tiempo o % previo requerimiento de la administración sustentada con la aprobación de la Junta de Socios / Accionistas, siguiendo un criterio razonable y consistente con el mercado y uso de los bienes.

Se reconocerán como propiedad, planta y equipo los bienes muebles según los siguientes tipos de componentes:

**EQUIPOS MÉDICOS.-** Se reconocerá como PPE los equipos médicos que cumplan con las características mencionadas en NIC 16 y aquellos bienes que superen el monto de \$10.000.00 DIEZ MIL DOLARES 00/100 CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA.

**EQUIPOS DE OFICINA.-** Se reconocerá como PPE los siguientes equipos de oficina que cumplan con las características mencionadas en NIC 16 y aquellos bienes que superen el monto de \$1.000.00 MIL DOLARES CON 00/100 CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA.

**EQUIPOS COMPUTO Y SOFTWARE.-** Se reconocerá como PPE los siguientes equipos de cómputo y software que cumplan con las características mencionadas en NIC 16 y aquellos bienes que superen el monto de \$1.000.00 MIL DOLARES 00/100 CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA.

**MUEBLES Y ENSERES.-** Se reconocerá como PPE los siguientes muebles y enseres que cumplan con las características mencionadas en NIC 16 y aquellos bienes que superen el monto de \$1.000.00 MIL DOLARES 00/100 CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA.

## 5.6 Pasivos Corrientes

Los proveedores / acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales más los intereses causados y/o juzgados; en el caso de las instituciones financieras los intereses son liquidados al vencimiento, y podrían generar cargos por mora en caso de retrasar los pagos , y serán reconocidas a corto plazo.

## 5.7 Otras Obligaciones Corrientes

En el pasivo por obligaciones intervienen el uso de partidas como beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por indemnizaciones mediante el código de trabajo y de acuerdo con los plazos y montos establecidos por dicho código. Todos los trabajadores en relación de dependencia están cubiertos por la ley, dichos beneficios incluyen:

- Decimotercer sueldo
- Decimocuarto sueldo
- Vacaciones
- Fondo de reserva
- Aporte patronal e individual
- 15 % participación a los empleados
- Impuesto por pagar renta empleados

### 5.8 Disposiciones tributarias

Las retenciones en la fuente tanto del Impuesto al Valor Agregado como del Impuesto a la Renta se aplicaran en los siguientes porcentajes:

IMPUESTO	% RETENCIÓN
IVA en transferencias de Bienes y/o servicios	12%
Retenciones en la Fuente IR	1, 2, 8 y 10 según el tipo de transferencia
Retenciones del IVA	30, 70 y 100 según el tipo de transferencia

### 5.9 Capital

Representa las aportaciones de capital por cada accionista. El capital social suscrito al 31 de Diciembre de 2019, es de \$470,152.00 USD

### 5.10 Reservas patrimoniales

**Está representan las reservas acumuladas:**

**Reserva legal.-** Nace por disposición Legal de la Superintendencia de Compañías y representa el 10% de las utilidades generadas en cada ejercicio económico, mismas que se acumulan con la finalidad de fortalecer el patrimonio de la empresa.

**Otras reservas.-** Generadas por mandato estatuario y/o facultativo provienen por acuerdos de los accionistas o de los órganos sociales competentes; estas reservas se destinan a fines específicos, como la provisión para adquisición de bienes o servicios.

**Resultados acumulados adopción NIIF.-** El valor de \$194.063.98 USD presentado en los estados financieros del ejercicio económico 2018 y debidamente aprobado por la Junta General de Accionista no ha sufrido variación en el periodo 2019.

**Utilidad o pérdidas acumuladas.-** Representa los montos acumulados de utilidades o perdidas de años anteriores y los efectos de cambios de política contables y errores.

### **5.11 Resultados del Presente Ejercicio**

Incluye las pérdidas netas del ejercicio corriente, por lo cual no se podrá calcular el 15% participación a trabajadores, Impuesto a la Renta y Reserva Legal, la empresa ha presentado pérdidas consecutivas desde el ejercicio económico 2014. Las pérdidas del presente ejercicio ascendieron a \$ 75,519.85 USD. Cabe recalcar que en este ejercicio fiscal se ha reconocido valores por pago de dietas, honorario de Gerencia, patente y varios proveedores que prestaron sus servicios y entregaron sus bienes en ejercicios económicos del 2015 – 2016 – 2017 y 2018

## **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS**

Los ingresos y costos se imputan en función del principio de devengo, es decir cuando se conocen o recibe la transferencia de bienes y servicios, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos descuentos e impuestos.

### **5.12 Ingresos operacionales**

#### **5.12.01 Ventas Netas (Ingresos Operacionales)**

Incluye los ingresos por venta de bienes o prestación de servicios derivados de la actividad principal del negocio, deducidos los descuentos no financieros, rebajas y bonificaciones concedidas.

#### **5.12.02 Otros Ingresos Operacionales**

El importe neto de los ingresos operacionales se calcula al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir por la venta de bienes y prestación de servicios deduciendo cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la empresa pueda conceder.

Se considerara como ingresos operacionales aquellas transacciones que constituyen la actividad habitual de la empresa.

### **5.13 Costos operacionales**

#### **5.13.01 Costo de Ventas Operacionales**

El costo de ventas en reconocido como gasto durante el periodo. Representa erogaciones y cargos asociados directamente con la adquisición o la

producción de los bienes vendidos o la prestación de servicios, tales como el costo de la materia, mano de obra, los gastos de fabricación que se hubieren incurrido para producir los bienes vendidos o los costos incurridos para proporcionar los servicios que generen los ingresos.

#### **5.13.02 Otros Costos Operacionales**

Incluye aquellos costos reconocidos como gastos durante el periodo y están constituidos por los desembolsos incurridos para la realización de actividades conexas a la actividad principal de la empresa.

#### **5.13.03 Gastos de Ventas (Operacionales)**

Incluye los gastos directamente relacionados con las operaciones de distribución, comercialización o venta.

#### **5.13.04 Gastos de Administración**

Incluye los gastos directamente relacionados con la gestión administrativa de la empresa.

#### **5.13.05 Ganancias (Pérdidas) por Venta de Activos**

Incluye la enajenación o disposición por otra vía de activos no corrientes, como: Propiedad Planta y Equipo; activos intangibles y otros activos, que no corresponden a operaciones discontinuadas.

#### **5.13.06 Otros Ingresos**

Incluye los ingresos distintos de los relacionados con la actividad principal del negocio de la empresa, referido a ingresos distintos a los anteriormente mencionados.

#### **5.13.07 Otros Gastos**

Incluye los gastos distintos de los relacionados con el giro del negocio de la empresa, referidos a los gastos distintos de ventas, administración y financieros.

#### **5.13.08 Ingresos Financieros**

Incluye los ingresos obtenidos por la empresa provenientes de los rendimientos o retornos (intereses y dividendos), diferencias de cambio neto, ganancias por variaciones en los valores razonables o por las transacciones de venta de las inversiones en instrumentos financieros e inversiones inmobiliarias.

#### **5.13.09 Gastos Financieros**

Incluye los gastos incurridos por la empresa como costos en la obtención de capital (intereses y otros costos relacionados), diferencias de cambio neto, las perdidas por variaciones en los valores razonables o por las transacciones de venta de las inversiones en instrumentos financieros e inversiones inmobiliarias.

### Participación de los Trabajadores

Incluye el 15 % de participaciones de los trabajadores según el código del trabajo, 10 % se distribuye a todos los trabajadores en relación al tiempo trabajado y el 5 % por cada familiar, se incluye los cónyuges independiente si tiene o no ingresos.

### Impuesto a la Renta

Incluye el impuesto a la renta calculado después de las utilidades (pérdidas) deducidas el 15 % de participación a trabajadores generadas en el periodo de acuerdo con las NIIF's, excepto el correspondiente a operaciones discontinuadas e impuestos.

### NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Los valores disponibles en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2016 se presentan así:

	2018 Valor USD	2019 Valor USD
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>1,140.71</b>	<b>1,527.48</b>
<b>CAJA</b>	<b>953.09</b>	<b>470.50</b>
Caja Chica	300.00	300.00
Caja General	653.09	170.50
<b>BANCOS</b>	<b>187.62</b>	<b>1056.98</b>
Banco Internacional cta. Cte. 4200608291	0.00	645.65
Banco Pichincha cta. Ahorros 469892300	159.89	403.78
Coop. Ahorro y Crédito CSSD cta. ahorros 3473012604	27.73	7.55

### NOTA 7.- CLIENTES

Las obligaciones comerciales pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2019, se presentan con los saldos:

CONTROL MODULO	CLIENTE	SALDO 2018	SALDO 2019
<u>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</u>		38283.32	38,899.67
5383	ASOMED	56.80	
1569	CEDIGMECSO C.L.	718.70	718.70
8386	COMITÉ DE EMPRESAS TRABAJADORES CN	12.80	
5524	DIRECCION PROVINCIAL DE SAUD	2,091.60	
16	FUNDACION ACCION SOCIAL CARITAS	349.70	15.68
12560	FUNDACION HOMBRO A HOMBRO	41.64	30.29
2600	HOSPITAL IESS SANTO DOMINGO DE LOS T	34,353.56	34,353.56
1352	INDECAUCHO CIA. LTDA.	42.14	76.00
19	MEDICINA PREPAGADA CRUZ BLANCA S.A.	50.00	
338	PARROQUIA ECLESIASTICA ESPIRITU SANT	88.90	
14168	PLANTACIONES DE BALSA PLANTA BAL S.A	235.20	1,355.00
19118	POWERNET SD CIA. LTDA.	90.00	
31	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS	123.48	
15	SRA. DIGNA CEDEÑO - ARRIENDO		1,492.00
5549	EXTRACTORA AGRICOLA RIO MANSO EXA S.A.		409.64
5225	JARAMILLO ROMERO ANGEL GUSTAVO		55.00
7032	QUIMIS FIGUEROA URSULA		16.00
13	SUTRAM S.D.		25.00
20422	VASQUEZ QUILLUPANGUITONI ROBERTO		352.80
<u>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS</u>			
1	CENESMED S,A CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS	10,070.23	9,835.03

#### NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR: COLABORADORES

Se refiere al siguiente detalle:

COLABORADORES	Año 2019	Año 2018
Andrea Llerena	518	0
Brigitte Moreno	25	0
<b>TOTAL</b>	543	0

#### NOTA 9.- CUENTAS POR COBRAR CENESMED S.A.

Las obligaciones institucionales de cobro aprobado por la junta General de Accionistas en el ejercicio económico 2018 fue de \$6020.93 UDS de los cuales \$6.000USD corresponden a CENESMED y sobre los \$20.93 UDS se desconoce el origen.

#### NOTA 10.- PAGOS ANTICIPADOS

Pagos por impuestos anticipados al 31 de diciembre de 2019:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO EJERCICIO CORRIENTE	\$ 254.27	\$ 452.30
IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ANTICIPADO	\$ -	\$ 4,043.87
CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 840.80	\$ 893.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,095.07</b>	<b>\$ 5,389.46</b>

Los anticipos a Proveedores entregados al 31 de diciembre del 2019 son:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
ANTICIPO A PROVEEDRES C/TERCEROS	30,955.87	8250
TRADEMEDIC	30,000.00	
SR. ROBERTO MENDOZA ARREGLO TOMOGRAFO	340.00	
ING. MONTENEGRO	41.40	
DR. JUAN ARIAS	300.00	
REYES MARGARITA	5.67	
MINISTERIO DE ENERGIA Y RECURSOS RENOVABLES	268.80	
ANTICIPO COMISIONES C/TERCEROS	1,530.64	182.10

#### NOTA 11.- INVENTARIOS

Los saldos de inventarios existentes al 31 de diciembre de 2019, bodega principal, se da de baja las partes y piezas de equipo de tomografía que se encontraban en el local de la Sra. Violeta Arellano desde el año 2014 recuperando por chatarrización el Valor de \$902.80 USD.

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
Inventario de insumos	\$ 2.427,13	\$ 3.517,65
Inventario: Partes y piezas equipo de tomografía	\$ -	\$ 7.775,74
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 2.427,13</b>	<b>\$ 11.293,39</b>

#### NOTA 12.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de los bienes muebles e inmuebles que prestan servicios a la compañía al 31 de diciembre del 2019 se presentan:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
<b>TERRENOS</b>	<b>335,915.85</b>	<b>335,915.85</b>
TERRENOS AV CHONE - COSTO	\$ 228.916,43	\$ 228.916,43
TERRENOS - REAVALUO	\$ 106.999,42	\$ 106.999,42
<b>EQUIPOS MEDICOS</b>	<b>\$ 125.418,41</b>	<b>\$ 118.353,05</b>
EQUIPO MÉDICO - COSTO	\$ 281.020,00	\$ 278.520,00
EQUIPO MÉDICO - REAVALUO	\$ 4.800,00	\$ -
DEPREC.ACUMUL.EQUIPOS MEDICOS	\$ (160.401,59)	\$ (160.166,95)
<b>EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>\$ 169,81</b>	<b>\$ 189,85</b>
EQUIPOS DE OFICINA - COSTO	\$ 200,89	\$ 200,89
DEPREC.ACUMUL.EQUIPOS OFICINA	\$ (31,08)	\$ (11,04)

### NOTA 13.- INVERSIONES EN OTRAS COMPAÑIAS

Un resumen de las acciones mantenidas en CENESMED SA, es:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
Acciones en CENESMED S.A.	\$ 10.054,00	\$ 10.054,00
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 10.054,00</b>	<b>\$ 10.054,00</b>

### NOTA 14.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS L/P

El saldo de cuentas por cobrar a accionistas a largo plazo aprobado en Junta General de Accionistas:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
Cuentas por cobrar: Dr. Luis Alcívar	\$ 75.000,00	\$ 75.000,00
Cuentas por Cobrar CENESMED S.A Juicio Ejecutivo	\$ 164.176,68	\$ 164.176,68
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 239.176,68</b>	<b>\$ 239.176,68</b>

### NOTA 15.- OBLIGACIONES LABORALES, IMP. POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Se detalla:

DETALLE	AÑO 2019	AÑO 2018
OBLIGACIONES LABORALES	14,165.27	10,577.80
OBLIGACIONES IESS	2,134.55	1,376.07
OLIGACIONES TRIBUTARIAS	1,030.33	1313.41
OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	9,792.58	1537.92
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	6,901.08	6901.08
VARIAS CUENTAS POR PAGAR	3,874.24	2333.44
<b>TOTAL</b>	<b>37,898.05</b>	<b>24,039.72</b>

### NOTA 16.- PROVEEDORES

Las Obligaciones a corto plazo con nuestros proveedores al 31 de diciembre del 2019 son:

<u>VARIAS CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>140331.47</u>
SR. CARLOS BARRERA	66,022.49
H. MARCILLO AUDITORIA MEDICA S.A	12,743.20
SRA. MARIN YOLANDA	9,328.14
LCDO. LUIS MOREJON	6,480.00
CONSORCIO JURIDICO FORSETTI	450.00
CONCLISAN	6,145.59
DR. GILBERT LUZURIAGA	4,800.00
DR. JORGE VILLARROEL VILLARROEL	4,400.00
ING. URSULA QUIMIS FIGUEROA	3,483.99
DR. ANGEL CEDEÑO	3,200.00
SINDIMED	3,194.40
WANG DAPEND	2,576.00
CORPORACION MAGMA	2,277.00
VIAT CIA LTDA	2,016.53
IMPORTADORA EQUIPAMEDIC	2,139.64
EDICENTRAL	1,636.75
DRA. GARCIA MAGMA VIVIANA	1,200.00
MONTALEZA LUIS	867.39
ARELLANO MORENO ZOILA VIOLETA	828.00
DR. ALDAZ TELMO	700.00
DR. MARCO RUIZ	548.97
DR. JOSE VASQUEZ	576.00
HOTEL CASINO ZARACAY	565.31
RIVAS GARY	529.20
FIBA MEDICAL	421.80
KEVIN CALLE	383.57
DRA.VASCONEZ DOLORES/ DR. ROMEL BORJA	352.31
LCDA. PARREÑO MONTES RUTH	342.13
DR. JUAN CARLOS GUTIERREZ	319.50
JARA MACANCELA MELIDA	256.50
RIERA MENDEZ NORBERTO LICARION	235.00
CNEL	210.67
SRA. MARGARITA SOLORZANO	200.00
DR. ASTUDILLO MANUEL	180.44
SRTA. BRIGUITTE MORENO	149.88
CNT EP	142.10
DR. MARCO BARRAZUETA	100.00
MUNDOFFICE C.LTDA	89.62
GUERRERO LIGIA	66.79
SRA. OROZCO DELIA	63.67
PAGUAY ARCOS DANIEL	41.04
VALLEJO BRAVO JAIRO JESUS	35.44
SCANNER EXPRESS CIA LTDA.	32.41

**NOTA 17.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO**

DETALLE	2019	2018
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	\$ 27,753.65	\$ -
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 27,753.65</b>	<b>\$ -</b>

En mayo del 2019 la empresa financió un crédito en la Cámara de Comercio de Santo Domingo por un capital de \$50.000.00 con una tasa nominal del 21.50% anual, en dividendos de \$2610.00 en un largo plazo de 24 meses con la finalidad de dar la entrada de un nuevo tomógrafo \$30.000,00 con la empresa TRADEMEDIC CIA LTDA y 20.000,00 para pago proveedores, al 31 de diciembre del 2019 se ha cancelado 7 cuotas normales. por \$18,180.18 USD. VALOR QUE INCLUYE INTERESES DE FINANCIAMIENTO.

#### **NOTA 18.- PATRIMONIO**

Las cuentas patrimoniales de la compañía al 31 de diciembre de 2019 se presentan con los siguientes valores que se detallan:

##### **a) CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social autorizado se encuentra conformado por 117.538 acciones ordinarias y nominativas de US \$4.00 cada una, por un monto de capital social de **\$470 152.00 USD.**

##### **b) RESERVA LEGAL**

De acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías en el Art 297, de la utilidad líquida anual se tomara un porcentaje no menor al diez por ciento, para el fondo de reserva legal. La compañía por el año 2019 no registra por reserva legal, debido a la pérdida obtenida. El valor aprobado en el año 2018 por la Junta General de Accionistas asciende a \$17,434.04 USD.

##### **c) RESERVA FACULTATIVA**

La compañía al 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo acumulado de US \$55980.74.

##### **RESERVA ESTATUTARIA**

En el periodo 2018 el valor aprobado por la junta de General de accionistas es de reservas estatutarias \$ 1,230.04, el mismo que no han mantenido variación en el periodo 2019.

##### **d) RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF PRIMERA VEZ**

El rubro de “Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF”, generando un cambio en el total del patrimonio por un valor de \$194.063.98 USD.

##### **e) RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIO**

En el ejercicio económico 2018 la Junta General de Accionistas aprueba el valor de \$170,110.48 UDS.

Esta cuenta presenta variación en el ejercicio económico 2019 por cuanto se detectan errores en los saldos contables del sistema JM para el periodo 2018 y adicionalmente se incrementa el valor de \$4,043.87 USD por el reconocimiento del consumo del Impuesto a la Renta Pagado por Anticipado, el cual se usufructuó en la declaración del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2017.

Adicionalmente existen bajas de facturas del MSP de los periodos económicos 2015 - 2016 - 2017 y 2018 por el valor de 2,091.60.

### NOTA 19.- INGRESO POR VENTAS EN SERVICIOS

Los ingresos por ventas ordinarias del ejercicio corresponden a la presentación de servicios especializados de radiología, tomografía, mamografía, ecografía, y densitometría.

VENTAS GRAVADAS 0% IVA	214.639,23
INGRESOS POR ARRIENDO	4.800,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>219.439,23</b>

### NOTA 20.- COSTO Y GASTOS OPERACIONALES

<b>COSTOS Y ASTOS</b>	<b>\$ 296,557.57</b>
COSTOS OPERACIONLES	\$ 138,647.23
GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 157,910.34

### NOTA 21.- INGRESOS NO OPERACIONALES Y GASTOS FINANCIEROS

<b>OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 1,598.49</b>
INTERESES GANADOS	\$ 108.40	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	\$ 625.00	
OTROS INGRESOS	\$ 865.09	

Revisado por

Elaborado por



Ing. Ursula Quimis Figueroa  
GERENTE



Lcda. Ruth Parreño Montes  
CONTADOR