

**UNIDAD DE DIAGNOSTICO POR IMAGENES DEL PACIFICO SERVICIOS
DE SALUD UNIDIAGPACIFICO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2018**

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

INSTALCONSTRUC S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador.

OBJETO SOCIAL: ACTIVIDADES A CORTO Y A LARGO PLAZO DE CLÍNICAS DEL DÍA, BÁSICAS Y GENERALES, ES DECIR, ACTIVIDADES MÉDICAS, DE DIAGNÓSTICO Y DE TRATAMIENTO.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato

Constitutivo en el Registro Mercantil.

RUC: 1391854803001

CAPITAL: El capital es de \$ 1200.00 dividido en \$1200.00 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2018 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 28 de marzo del 2019.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos y las inversiones temporales de alta liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes o del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4 - EFECTIVO

El saldo de efectivo al 31 de diciembre de 2018, corresponde a:

SALDO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE/2018.	\$ 3536,36
---	-------------------

NOTA 5 - DEUDORES, NETO

El saldo de cuentas y documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2018, corresponde a:

Cuentas por Cobrar Clientes.	\$ 33001,45
Total Cuentas por Pagar	\$ 33001,45

El saldo de Otras cuentas y documentos impuesto por Cobrar al 31 de diciembre de 2018, corresponde a:

Otras Cuentas y Documentos por cobrar	833,93
Otras cuentas y documentos por Cobrar	\$ 833,93

NOTA 6 - INVENTARIOS

El saldo de inventarios al 31 de diciembre de 2018, corresponde a:

Inventarios	\$ 10000,00
Total Inventarios	\$ 10000,00

NOTA 7 – ACTIVOS FIJOS

Planta Propiedad y Equipo	42317,86
Depreciación Acumulada propiedad planta y equipo	-8303,57
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 34014,29

NOTA 8 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2018, corresponde a:

Cuentas por Pagar Proveedores	13.707,76
Otras Obligaciones Corrientes	4.548,22
Pasivo por impuestos corrientes	1.970,18
Total pasivo corriente	20.226,16

(1) Pasivos no corrientes:

Cuentas por Pagar Relacionadas y no relacionad	52.278,43
Total Pasivo no corriente	52.278,43

NOTA 9 - Cuentas de Patrimonio.

Saldo de cuentas patrimonio al 31 de diciembre del 2018.

Capital social	1.200,00
Reserva Legal	855,34
Utilidades acumuladas	- 1.398,93
Utilidad del Ejercicio	8.225,03

NOTA 10 - INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

- El saldo neto de los ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre/2018, corresponde exclusivamente al giro de las operaciones por venta de bienes y servicios.

Ventas netas	129.075,87

- Los egresos del periodo se detallan a continuación:

Costo de ventas	28.040,50
Sueldos y Salarios	22.025,74
Gasto Depreciación	6.919,64
Otros Gastos	57.017,17
TOTAL GASTOS	114.003,05

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

D) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2019.