



LABMEDIM
CENTRO MÉDICO
SALUD OCUPACIONAL



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2019

NOTA 1. BASE SOBRE LA CUAL SE ENCUENTRA CONSTITUIDO DEL LABORATORIO MÉDICO & DIAGNOSTICO LABMEDIM S.A.

LABMEDIM S.A., se encuentra constituida con fecha 10 de enero de 2017, como " Laboratorio Médico & Diagnóstico LABMEDIM S.A." Sede Quito", como una persona jurídica de derecho privado, regulada por las disposiciones del Título V del Código de Trabajo vigente, plazo de duración cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil y con un número de 5 accionistas a la fecha presente.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a prácticas contables basadas en las normas Ecuatorianas de Contabilidad. La preparación de Estados Financieros de acuerdo con estas prácticas involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación del excedente o déficit, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en el proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Efectivo y sus Equivalentes Constituye dinero en efectivo colocado en la cuenta de ahorros mantenida en institución financiera nacional y la cuenta de caja general

Cooperativa de Ahorro y Crédito Cooprogreso. Cuenta Ahorro # 410114011012

Caja General

Propiedad y Equipos Se registra al costo histórico menos la depreciación acumulada, en el momento de una venta o retiro, el valor del costo del bien y su depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes, dejando en el activo un valor residual estimado. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año y los gastos por renovaciones o mejoras importantes son capitalizados.

Activo	Vida útil
Equipo de computo	3 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	10 años

Dirección: Avenida de la Prensa N55-136 y La Pulida (junto al Dispensario del IESS de (Cotacollao)
* Quito * Teléfonos: 02 2294 803 / 02 2294 804 / 0968647475



LABMEDIM
CENTRO MÉDICO
SALUD OCUPACIONAL



Cuentas Patrimoniales Las cuentas patrimoniales se incrementan con: las donaciones, legados, herencias, aportes, excedentes de la operación y demás contribuciones recibidas; y, disminuyen por los déficits de las operaciones, así como las donaciones y contribuciones entregados a terceros.

Ingresos: Los principales ingresos que percibe de LABMEDIM S.A., corresponde a los servicios médicos y medicina ocupacional; adicionalmente las alícuotas de administración y mantenimiento, comisiones y otras ventas.

Egresos: Además de los gastos de la operación de la empresa, los principales desembolsos corresponden a los honorarios servicios médicos, sueldos y salarios.

NOTA 3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

EFETIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2018	2019
Cooperativa de Ahorro y Crédito Cooprogreso Cta. Aho. # 410114011012	US\$	US\$
	\$ 160,91	\$ 9.359,10
Caja General	\$ 111,11	\$ 110,40

Saldo en libro reflejados al 31 de diciembre de 2018 y 2019

NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018	2019
Ret. Fte. Imp. Renta 2%	US\$	US\$
	\$ 794,73	\$ 1.378,66

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

ANTICIPOS	2018	2019
Arriendos pagados por Anticipados	US\$	US\$
	\$ 498,84	\$ 6.480,00



NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

- Método de depreciación de activos fijos línea recta.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2019	2018
Muebles y Enseres	3.304.00	3.304.00
Equipo de Oficina	727.88	582.88
Equipo de Computo	1.984.01	1.984.01
Adecuaciones e instalaciones	9.413.57	9.413.57
Total	15.429.46	15.284.46
Depreciación Acumulada	2019	2018
(-) Dep. Ac. Muebles y Enseres	942.07	605.66
(-) Dep. Ac. Equipo de Oficina	165.24	106.92
(-) Dep. Ac. Equipo de Computo	1855.04	1.200.32
(-) Amor. Ac. Adecuaciones e Instalaciones	5334.26	3.451.58
Total Depreciación	8296.61	5.364.48
Total	7.132.85	9.919.98

NOTA 7. ACTIVOS AMORTIZABLES

ACTIVOS AMORTIZABLES	2019	2018
Gastos de Constitución	2.975.72	2.975.72
Gastos Legales	1.120.00	1.120.00
Generación de Proyecto	4.000.00	4.000.00
Total	8.095.72	8.095.72
(-) Amor. Ac. Gtos. Constitución	4.814.40	3.115.20
Total Amortización	4.814.40	3.115.20
Total Activos Amortizables	3.281.32	4.980.52

NOTA 8. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2019	2018
Garantía Consultorios la Prensa	2.000.00	2.000.00
Total Activos pagados por anticipado	2.000.00	2.000.00



NOTA 9. ANTICIPO CUENTAS EXPENSAS

ANTICIPO CUOTAS DE EXPENSAS	2019	2018
Anticipo Cuotas de Expensas	394.00	394.00
Total Anticipo cuotas de expensas	394.00	394.00

NOTA 10. ACREEDORES FISCALES

- Corresponde al registro de retenciones autorizadas por el SRI.

ACREEDORES FISCALES	2019	2018
2% Ret. Fuen. Renta (Otras Aplicables)	3.14	660.89
Total Acreedores Fiscales	3.14	660.89

NOTA 11. PROVISIONES

- Al 31 de diciembre de diciembre queda registrado los valores provisionados con respecto al tema de remuneraciones y beneficios de ley.

PROVISIONES	2019	2018
Aporte Personal IESS 9.45% por Pagar	37.95	-
Aporte Patronal IESS 12.15% por Pagar	48.80	-
Fondo de Reserva Por Pagar	33.46	-
Sueldos por Pagar	363.69	-
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	32.83	-
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	164.17	-
Vacaciones por pagar	117.15	-
Total Provisiones	117.15	-



NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

- Para el año 2019, quedo pendiente por cancelar a los accionistas los siguientes rubros

<i>CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS</i>	2019	2018
Cuenta por pagar Sra. Betty Moreno	9.521.45	9666.45
Cuenta por pagar Sr. Cristian Lovato	69.48	69.48
Total Cuentas por pagar accionistas	9.590.93	9.735.93

NOTA 13. GARANTIAS CONSULTORIOS:

- Saldo al 31 de diciembre de 2019

GARANTIAS CONSULTORIOS	2019	2018
Consultorio 3	110.00	110.00
Consultorio 7	100.00	100.00
Consultorio Administrativo	150.00	-
Total Garantías consultorios	360.00	210.00

NOTA 14. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO:

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2019	2018
Capital Pagado Socio Betty Moreno Noriega	416.00	416.00
Capital Pagado Socio María del Carmen	16.00	16.00
Capital Pagado Socio Vicente Moreno Noriega	96.00	96.00
Capital Pagado Socio Cristian Lovato Terán	176.00	176.00
Capital Pagado Socio Juan Cueva Ortega	96.00	96.00
Total	800.00	800.00

NOTA 15. APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES:

<i>APOORTE FUTURA CAPITALIZACION</i>	2019	2018
AFP Betty Moreno	8.973.21	8.973.21
AFP María Tenelema	136.69	136.69
AFP Vicente Moreno	3.091.66	3.091.66
AFP Cristian Lovato	6.522.65	6.522.65
Total	18.724.21	18.724.21



NOTA 16. UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES:

PERDIDAS	2019	2018	2017
(-) Perdida del Ejercicio Acumulada	-	-	4.760.03
Total	-	-	4.760.03

NOTA 17. UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES:

RESULTADOS DEL EJERCICIO	2019	2018
Utilidad del Ejercicio	2.051.79	1.780.25
Total	2.051.79	1.780.25

NOTA 18. INGRESOS

- Los ingresos están conformados por servicios médicos y medicina ocupacional, alícuotas administración y mantenimiento, comisiones y otras ventas.

INGRESOS	2019	2018
Servicio Médico y Medicina Ocupacional	40.211.83	
Alícuotas Administración y Mantenimiento	24.913.00	
Comisiones	1.163.79	
Otras ventas	177.13	
Intereses Ganados	3.37	
Total	66.469.12	38.323.89

NOTA 19. COSTOS

COSTOS	2019	2018
Suministros Médicos	246.02	
Costos Servicios Laboratorio	274.80	
Servicios Imagen	1.263.00	
Insumos y Suministros Médicos	48.40	
Honorarios servicios médico	31.583.61	
Total	33.415.83	6.433.58



NOTA 20. GASTOS

GASTOS	2019	2018
Gasto Sueldo	3.811.48	
Gasto Horas Extras	198.35	
Gasto Décimo Tercer Sueldo	413.34	
Gasto Décimo Cuarto Sueldo	469.83	
Gasto Fondo de Reserva	300.84	
Gasto Vacaciones	206.65	
Gasto Aporte Patronal	805.54	
Gastos Bonificaciones	50.00	
Gasto Provisión Para Liquidación Empleados	62.75	
Gasto Depreciación Muebles y Enseres	336.41	
Gasto Depreciación Equipo de Oficina	58.32	
Gasto Depreciación Equipo de Computo	654.72	
Gasto Mantenimiento	2.432.89	
Gasto Servicios Personales	147.00	
Gasto Promoción y Publicidad	322.00	
Gasto TV Cable	266.00	
Gasto Arrendamiento Mercantil Local	6.000.00	
Gastos de Cafetería y alimentos	258.73	
Gasto Transporte y Mensajería	4.14	
Gasto Suministros y Materiales	629.67	
Gasto Suministros de Oficina	236.97	
Gasto de Gestión (Agasajos a accionistas,	8.20	
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	1.301.61	
Gasto Impuestos, Contribuciones y Otros	605.29	
Gasto Teléfono convencional y celular	212.41	
Gasto Amortización (Inversiones e Intangibles)	3.581.88	
Gasto Intereses y Comisiones Bancarias	39.81	
Otros Gastos Locales	80.70	
IVA que se Carga al Gasto	1.362.47	
Otros Gastos Varios	6.143.52	
Total	31.001.51	30.110.06

En la vigencia 2019 se ha presentado al **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS SRI**, la declaración de Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado, se efectuó las Retenciones



LABMEDIM
CENTRO MÉDICO
SALUD OCUPACIONAL



en la Fuente por concepto de Impuesto a la Renta y el Impuesto al Valor Agregado y anexos transaccionales.