

IDIAG CEIMM INSTITUTO DEL DIAGNOSTICO CENTRO ECUATORIANO DE INVESTIGACIONES MAMARIAS Y MAMOGRAFIAS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011**

1.- INFORMACION GENERAL

IDIAG CEIMM INSTITUTO DEL DIAGNOSTICO CENTRO ECUATORIANO DE INVESTIGACIONES MAMARIAS Y MAMOGRAFIAS S.A., con registro único de contribuyentes # 0591350322001 fue constituida mediante escritura pública del 30 de abril de 1996 otorgada por el abogado Ivole Zerta Zambrano y aprobada por el Intendente Judicial de la Superintendencia de compañías según resolución No. 96-Z-1-1-0002200 e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de mayo de 1996 bajo el número 8860, con un plazo de duración de cincuenta años.

Con fecha 14 de enero del año 2012 se inscribió bajo el número 1455 del Registro Mercantil escritura de aumento de capital por valor de US\$ 18.000,00 otorgada por el Abogado Renato Esteves Salgado Notario vigésimo noveno del cantón Guayaquil, la misma que fue aprobada según resolución SC-H-DIC-G-120007795 por el señor Intendente de Compañías Abogado Víctor Anchundia Plasas el 11 de diciembre del año 2012, el capital de la compañía a partir de esa fecha es de US\$ 19.000,00.

IDIAG CEIMM es una sociedad anónima y su actividad es la realización a través de médicos especialistas el del diagnóstico de ultrasonido por imágenes en tiempo real en 3D y 4D.

2.- BASES DE PREPARACION

Los estados financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aprobadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las mismas que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción de las referidas normas internacionales aplicadas para las compañías pymes.

La Administración de la compañía IDIAG CEIMM S.A. es la responsable de la preparación y presentación de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) la misma que requiere el uso de estimados contables, como también que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables como base para su preparación y presentación razonable de los mismos.

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo Histórico en lo relacionado a la parte de propiedad planta y equipo existentes, los activos adquiridos en el periodo se

encuentran registrados al costo de adquisición, los instrumentos financieros han sido medidos a sus valores razonables.

3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los valores que se presentan en los estados financieros corresponden a los saldos que se mantienen al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012 respectivamente

	2013	2012
Caja	3.520,00	1.520,00
Bancos	3.779,32	95.250,31
	7.299,32	96.770,31

Los valores registrados en bancos representan fondos depositados en una cuenta corriente.

4.-DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2013	2012
Cuentas por Cobrar	11.875,58	9.713,08
	11.875,58	9.713,08

El valor de las cuentas por cobrar corresponden al saldo de clientes al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012, cuya cartera es considerada de buena rotación y cobrabilidad de acuerdo a las políticas crediticias establecidas por la administración.

5.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2013	2012
Impuesto a la renta-anticipo	512,82	728,80
Impuesto a la renta-retenido	584,30	441,20
	1.096,62	1.170,00

Al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012 están corresponden a los anticipos de impuesto a la renta realizados que a esa y por las retenciones correspondientes a los ejercicios indicados anteriormente

6.-PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012 el movimiento de las mismas es como sigue

	2013	2012
Saldo neto al inicio de año	98.078,19	28.178,10
Adquisiciones	60.900,00	74.001,69
Total de activos	158.978,19	102.179,79
Depreciaciones	19.960,40	4.200,60
Saldo al final del año	139.017,79	98.078,19

MOVIMIENTOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

	EQUIPOS DE DIAGNOSTICOS	EQUIPOS DE AIRE ACOND.	MEJORAS E INSTALACIONES	SILLAS Y MOVILIARIOS	EQUIPOS COMPUTACION	MUEBLES Y ENSERES	OTROS EQUIPOS	TOTALES
SALDOS AL 31.DICIEMBRE DEL 2012	249.494,30	2.609,23	16.537,76	1.590,00	2.408,57	4.021,64	2.177,26	278.868,96
ADQUISICIONES-Palete Biopais	2.400,00							2.400,00
Equipo de Maniobra	58.500,00							58.500,00
TOTALES	310.394,30	2.609,23	16.537,76	1.590,00	2.408,57	4.021,64	2.177,26	339.598,96

MOVIMIENTOS DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

SALDOS AL 31.DICIEMBRE DEL 2012	172.829,40	1.470,00		945,00	2.060,86	1.105,32	2.088,89	180.609,77
MOVIMIENTOS	17.178,00	260,92	1.633,77	150,00	240,26	402,38	74,37	19.969,01
TOTALES	190.107,00	1.730,92	1.633,77	1.095,00	2.301,11	1.507,40	2.174,36	200.569,87

7.-Cuentas Varias por Pagar

Al 31 de diciembre del año 2013 las cuentas por pagar a proveedores estaban dadas así:

	2013
Corp. Nacional de Telcos	229,82
Empresa Eléctrica Pública	253,65
Fila Medical	188,70
Balo Baque Gilcos	163,17
Ecuador Overseas Agencies	618,58
Alexandra Navarrete Freire	1.565,32
Alerta Uno	39,99
Fundación Salva tu vida	1.090,77
Seguros Suare	1.402,16
Equimeda	19.313,34
	24.805,44

8.-OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a los saldos que se reflejan al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012, y se refieren a la porción corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

	2013	2012
Porción Corriente	27.999,25	11.669,13

9.-PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de los años 2013 y 2012 cierre de los estados financieros la porción a largo plazo corresponden a la parte que no es corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional y esta se vio incrementada por el segundo desembolso realizado por la suma de US\$ 35.000.00

	2013	2012
Obligaciones Bancarias	78.036,34	77.562,70

10.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2012, el capital social de la compañía está constituido por 25.000 acciones ordinarias y nominativas de cuatro centavos de dólar cada una, se encuentra distribuido de la siguiente forma:

ACCIONISTAS	%	VALORES
Dr. Eduardo Barrera Blum	67	12.730,00
Dra. María Villamar Cabrera	33	6.270,00
TOTAL		19.000,00

EVOLUCION DEL PATRIMONIO

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD EJERCIDO	TOTALES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	19.000,00	4.737,06	18.303,10	3.209,11	45.352,27
UTILIDAD DEL EJERCICIO				4.237,45	4.237,45
AJUSTES CUENTAS			(10.000,00)		(10.000,00)
TRANSFERENCIAS A UTILIDADES ACUMULADAS			3.209,11	(3.209,11)	
TOTALES	19.000,00	4.737,06	12.135,21	4.237,45	40.169,72

11.-RESERVA LEGAL

La Ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta por lo mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

12.-INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante los periodos por los años terminado el 31 de diciembre del 2013 y 2012 los ingresos generados por la prestación de servicios en la realización de diagnósticos por indígenas fueron

	2013	2012
INGRESOS		
Per Servicios de Diagnósticos	189.805,62	164.890,79
Valores que están gravados con tarifa 0%		

13.-COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN

El origen y acumulación de los gastos de servicios y administrativos durante los periodos terminados por los años 2011 y 2012 continúe fueron causados como sigue:

COSTOS Y GASTOS	2011	2012
Suministros y Materiales	7.356,73	7.204,29
Gastos de Personal	103.082,52	93.191,16
Gastos de Oficina	20.952,81	34.121,81
Otros Gastos	20.852,17	14.813,26
Depreciaciones	19.860,10	10.047,11
	172.144,33	159.567,73

14.- GASTOS FINANCIEROS

Corresponden al costo por el cargo por concepto de intereses que ocasiona el préstamo concedido por la Corporación Financiera Nacional.

15.-EVENTOS POSTERIORES

A la fecha de emisión de este informe no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.


CRL EDMUNDO BARRERA BLUM
Gerente General
C. I. 0996195393


ING. PEDRO ALEJANDRO T.
C.I. 09906612122