

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 2014

1.- INFORMACION GENERAL

IDIAG CEIMM INSTITUTO DEL DIAGNOSTICO CENTRO ECUATORIANO DE INVESTIGACIONES MAMARIAS Y MAMOGRAFIAS S.A., con registro único de contribuyentes # 0991350322001 fue constituida mediante escritura pública del 30 de abril de 1996 otorgada por el abogado Ivole Zurita Zambrano y aprobada por el Intendente Jurídico de la Superintendencia de compañías según resolución No. 96-2-1-1-0002200 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 2013 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 Sañudo Notario vigésimo noveno del cantón Guayaquil, la misma que fue aprobada según resolución SC-II-DIC-G-120007795 por el señor Intendente de Compañías Abogado Victor Anchundia Placeres 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 diagnósticos 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

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 2014 y 2013 respectivamente

	2014	2013
Caja	9.222,22	3.520,00
Bancos	7.138,81	3.779,32
	16.361,03	7.299,32

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

4.-DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2014	2013
Cuentas por Cobrar	11.561,33	11.875,58
	11.561,33	11.875,58

El valor de las cuentas por cobrar corresponden al saldo de clientes al 31 de diciembre de los años 2014 y 2013, cuya cartera es considerada de buena rotación y cobrabilidad de acuerdo a las políticas crediticias establecidas por la administración.

5.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2014	2013
Impuesto a la renta-anticipo	1.276,44	512,82
Impuesto a la renta-retenido	128,91	584,50
	1.405,35	1.097,32

E-PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de los años 2014 y 2013 el movimiento de las mismas es como sigue:

	2014	2013
Saldo neto al inicio de año	139,019.09	98,078.19
Adquisiciones	1,519.00	60,900.00
Total de activos	140,538.09	158,978.19
Depreciaciones	24,973.58	19,960.01
Saldo al final del año	115,564.51	139,019.09

MOVIMIENTOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CARGOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2013	EQUIPOS DE DIAGNOSTICOS	EQUIPOS DE AIRE ACOND.	MEJORAS E INSTALACIONES	SELAS Y MOVILIDADES	EQUIPOS COMPUTACION	MUEBLES Y ENFERMERIAS	OTROS EQUIPOS	TOT
ADQUISICIONES	218.334,30	2.409,33	16.537,76	1.500,00	2.408,57	4.033,84	2.377,26	228.191,66
TOTALES	218.334,30	4.328,33	16.537,76	1.500,00	2.408,57	4.033,84	2.377,26	241.122,06

MOVIMIENTOS DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

CARGOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2013	EQUIPOS DE DIAGNOSTICOS	EQUIPOS DE AIRE ACOND.	MEJORAS E INSTALACIONES	SELAS Y MOVILIDADES	EQUIPOS COMPUTACION	MUEBLES Y ENFERMERIAS	OTROS EQUIPOS	TOT
ADQUISICIONES	150.107,80	1.780,93	1.883,77	1.000,00	2.301,32	1.507,40	2.176,26	200.657,48
TOTALES	22.583,28	412,83	1.653,77	120,00	506,05	150,74	24	24.846,67
TOTALES	212.607,80	2.143,74	3.307,54	1.120,00	2.407,37	1.658,14	2.176,26	225.504,15

2014

Corp. Nacional de Telecom.	155.48
Empresa Eléctrica Pública	288.95
Pandisner	222.00
Gato Batue Gilcoi	85.52
Ecuador Diversas Agencias	309.29
Alexandra Navarrete Freire	1,963.96
Viennotzani	214.50
Fundación Salva tu vida	1,018.00
Seguros Sothe	1,366.90
Equimedia	19,007.05
	24,805.44

B-OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a los saldos que se reflejan al 31 de diciembre de los años 2014 y 2013, y se refieren a la porción corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

2014

Porción Corriente	25,565.81
-------------------	-----------

B-PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del año 2014, cierre de los estados financieros la porción a largo plazo que corresponden a la parte que no es corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

2014

Obligaciones Bancarias	48,939.21
------------------------	-----------

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 EJERCICIO
Saldo al 31 de diciembre del 2013	19.000,00	4.797,06	12.135,21	4.237,45
Utilidad del ejercicio				10.701,28
Transferencia a Reserva Legal		423,75	-	-423,75
Transferencias a utilidades acumuladas			3.813,70	(3.813,70)
TOTALES	19.000,00	5.220,81	15.948,91	10.701,28

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 al 31 de diciembre del 2014 y 2013 los ingresos generados por la prestación de servicios en la realización de diagnósticos por imágenes fueron

	2014	2013
INGRESOS		
Por Servicios de Diagnósticos	217.133.00	189.605.00
Valores que están gravados con tarifa 0%		

COSTOS Y GASTOS**2014****2013**

Suministros y Materiales

10.577,18

7.256,78

Gastos de Personal

117.840,58

101.082,52

Gastos de Oficina

22.709,35

20.992,81

Otros Gastos

12.149,20

20.852,17

Depreciaciones

24.973,18

19.960,10

188.258,69**172.144,38****14.- GASTOS FINANCIEROS**

Corresponden al costo por el carga 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.

	NOTAS	2014	2013
ACTIVOS			
ACTIVOS DISPONIBLES			
Caja	3	9.222,22	1.520,00
Banco	3	7.138,81	3.779,32
		16.361,03	7.299,32
ACTIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Cobrar	4	11.561,33	11.875,58
Otras cuentas por cobrar		20.785,14	23.385,14
		32.346,47	35.260,72
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
Impuesto a la Renta - Anticipo	5	1.276,44	512,32
Impuesto a la Renta Retenido	5	600,02	564,30
		1.876,46	1.076,62
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6		
Equipos de Diagnósticos		310.334,30	310.334,30
Equipos de Aire Acondicionado		4.128,23	2.609,23
Mejoras en Instalación		16.537,76	16.537,76
Sillas y Mobiliarios		1.500,00	1.500,00
Equipos de Computación		2.408,57	2.408,57
Muebles y Enseres		4.021,84	4.021,84
Shallones		800,00	800,00
Otros Equipos		1.296,96	1.296,96
Negatoscopio		80,30	80,30
Total Activo Fijo		341.107,96	339.588,96
Depreciación Acumulada		225.543,25	200.569,87
		115.564,71	139.019,09
TOTAL DEL ACTIVO		166.148,67	182.675,75

Cuentas Varías por Pagar	7	34.379,65	34.805,44
Obligaciones bancarias	8	25.665,93	27.999,26
Otras cuentas por Pagar		7.857,76	7.200,57
Retenciones por Pagar		2.142,82	1.577,34
Impuesto a la Renta		3.205,29	1.376,13
Participación Empleados		2.453,02	990,63
Retención Trabajadores		640,09	520,32
TOTAL DEL PASIVO		66.344,56	64.469,69

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Obligaciones bancarias	9	48.939,21	78.036,34
------------------------	---	-----------	-----------

PATRIMONIO

Capital Social	10	19.000,00	19.000,00
Reserva Legal	11	5.220,81	4.797,06
Utilidad no Distribuida		15.548,91	12.135,21
Utilidad del Ejercicio		10.685,18	4.237,45
TOTAL PATRIMONIO		50.864,90	40.169,72

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		166.148,67	182.675,75
----------------------------------	--	-------------------	-------------------

DR. EDUARDO BARRERA BLUM
Gerente General

ING. PEDRO ALEJANDRO T.
Contador
Reg. 2901