

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 2015**

1.-INFORMACION GENERAL

IDIAG CEIMM INSTITUTO DEL DIAGNOSTICO CENTRO ECUATORIANO DE INVESTIGACIONES MAMARIAS Y MAMOGRAFICAS 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-IJ-DJC-G-120007795 por el señor Intendente de Compañías Abogado Víctor Anchundia Places 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 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 2015 y 2014 respectivamente

| | 2015 | 2014 |
|--------|-----------------|------------------|
| Caja | 5.613,87 | 9.222,22 |
| Bancos | 2.752,80 | 7.138,81 |
| | 8.366.67 | 16.361.03 |

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

4.-DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| | 2015 | 2014 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Cuentas por Cobrar | 11.130,77 | 11.561,33 |
| | 11.130,77 | 11.561.33 |

El valor de las cuentas por cobrar corresponden al saldo de clientes al 31 de diciembre de los años 2015 y 2014, cuya cartera es considerada de buena rotación y cobrabilidad de acuerdo a las políticas crediticias establecidas por la administración.

5.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| Impuesto a la renta-anticipo | 1.461.26 | 1.276.44 |
| Impuesto a la renta-retenido | 733,24 | 528,91 |
| | 2.194,80 | 1.805,35 |

Al 31 de diciembre de los años 2015 y 2014 ests corresponden a los anticipos de impuesto a la renta realizados y por las retenciones correspondientes a los ejercicios indicados anteriormente

6.-PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del año 2015 el movimiento es como sigue

| | 2015 |
|-------------------------------|-------------------|
| Saldo al inicio de año | 341.107.96 |
| Adquisiciones | 76.152,89 |
| Total de activos | 417.620.85 |
| Depreciaciones | 250.616.82 |
| Saldo al final del año | 166.644.03 |

MOVIMIENTOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS AÑO 2015

| | 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 2014 | 310.334,30 | 4.128,23 | 16.537,76 | 1.500,00 | 2.408,57 | 4.021,84 | 2.177,26 | 341.107,96 |
| ADQUISICIONES | 74.480,00 | 811,23 | | | 530,00 | | 331,66 | 76.152,89 |
| TOTALES | 384.814,30 | 4.939,46 | 16.537,76 | 1.500,00 | 2.938,57 | 4.021,84 | 2.508,92 | 417.260,85 |

MOVIMIENTOS DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| SALDOS AL 31.DICIEMBRE DEL 2014 | 212.607,00 | 2.143,74 | 3.307,54 | 1.245,00 | 2.407,57 | 1.658,14 | 2.174,26 | 225.543,25 |
| MOVIMIENTOS | 22.500,00 | 473,66 | 1.653,77 | 150,00 | 117,77 | 150,74 | 27,63 | 25.073,57 |
| TOTALES | 235.107,00 | 2.617,40 | 4.961,31 | 1.395,00 | 2.525,34 | 1.808,88 | 2.201,89 | 250.616,82 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|------------|----------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|
| SALDOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2015 | 149.707,30 | 2.322,06 | 11.576,45 | 105,00 | 413,23 | 2.212,96 | 307,03 | 166.644,03 |
|---------------------------------|------------|----------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|

7.-CUENTAS VARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del año 2015 las cuentas por pagar a proveedores estaban dadas así:

| | 2015 |
|----------------------------|------------------|
| Como Hogar | 171,46 |
| Corp. Nacional de Telecom. | 180,70 |
| Empresa Eléctrica Pública | 299,19 |
| Pardomer | 42,18 |
| Galo Baque Gilces | 233,10 |
| Ecuador Overseas Agencies | 681,99 |
| Alexandra Navarrete Freire | 2.294,55 |
| Ángela Cevallos Tumbaco | 347,98 |
| Fundación Salva tu vida | 1.016,00 |
| Seguros Sucre | 1.170,04 |
| Equimeda | 65.701,73 |
| | 72.138,92 |

8.-OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a los saldos que se reflejan al 31 de diciembre de los años 2015 y 2014, y se refieren a la porción corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

| | 2015 |
|-------------------|-------------|
| Porción Corriente | 30.333.29 |

9.-PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del año 2015 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

| | 2015 |
|------------------------|-------------|
| Obligaciones Bancarias | 23.333.30 |

10.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2015, 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 EJERCICIO | TOTALES |
|--|------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 | 19.000,00 | 5.220,81 | 15.948,91 | 10.695,18 | 50.864,90 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | 9.318,91 | 9.318,91 |
| TRANSFERENCIA A RESERVA LEGAL | | 931,89 | - | -931,89 | - |
| TRANSFERENCIAS A UTILIDADES ACUMULADAS | | | 10.695,18 | (10.695,18) | |
| TOTALES | 19.000,00 | 6.152,70 | 26.644,09 | 8.387,02 | 60.183,81 |

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 2015 y 2014 los ingresos generados por la prestación de servicios en la realización de diagnósticos por imágenes fueron

| | 2015 | 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS | | |
| Por Servicios de Diagnósticos | 231.725.00 | 217.133.00 |
| 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 2015 y 2014 fueron como sigue:

| COSTOS Y GASTOS | 2015 | 2014 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Suministros y Materiales | 8.130,86 | 10.577,18 |
| Gastos de Personal | 134.365,84 | 117.849,58 |
| Gastos de Oficina | 23.023,40 | 22.709,35 |
| Otros Gastos | 12.137,75 | 12.149,20 |
| Depreciaciones | 25.073,57 | 24.973,38 |
| | 202.731,42 | 188.258,69 |

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.