

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 2016**

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, el capital de la compañía 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 2016 y 2015 respectivamente

	2016	2015
Caja	5.942.01	5.613.87
Bancos	15.499.41	2.752.80
	21.441.42	8.366.67

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

4.-DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2016	2015
Cuentas por Cobrar	11.575.33	11.130.77
	11.575.33	11.130.77

El valor de las cuentas por cobrar corresponden al saldo de clientes al 31 de diciembre de los años 2016 y 2015, cuya cartera es considerada de buena rotación y cobrabilidad de acuerdo a las políticas crediticias establecidas por la administración.

5.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2016	2015
Impuesto a la renta-anticipo	1.449.08	1.461.26
Impuesto a la renta-retenido	552.12	733.24
	2.101.20	2.194.80

Al 31 de diciembre de los años 2016 y 2015 estas 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 2016 el movimiento es como sigue

	2016
Saldo al inicio de año	417.620.85
Adquisiciones	0
Total de activos	417.620.85
Depreciaciones	290.682.17
Saldo al final del año	126.578.68

MOVIMIENTOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS AÑO 2016

	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 2015	384.814,30	4.939,46	16.537,76	1.500,00	2.938,57	4.021,84	2.508,92	417.260,85
ADQUISICIONES:								-
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 2015	235.107,00	2.617,40	4.961,31	1.395,00	2.575,34	1.808,88	2.701,89	250.616,82
MOVIMIENTOS	37.396,00	473,66	1.653,77	104,00	176,64	150,74	110,54	40.065,35
TOTALES	272.503,00	3.091,06	6.615,08	1.499,00	2.701,98	1.959,62	2.812,43	290.682,17

SALDOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2016	112.311,30	1.848,40	9.972,68	1,00	236,59	2.062,22	196,49	126.578,68
---------------------------------	------------	----------	----------	------	--------	----------	--------	------------

7.-CUENTAS VARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del año 2016 las cuentas por pagar a proveedores estaban dadas así:

	2016
Corp. Nacional de Telecom.	225,30
Empresa Eléctrica Pública	246,08
Galo Baque Gírces	314,14
Alexandra Navarrete Freire	2.409,52
Fundación Salva tu vida	1.016,00
Seguros Sucre	746,78
Equímeda	52.434,14
	57.391,96

8.-OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a los saldos que se reflejan al 31 de diciembre del año 2016, y se refieren a la porción corriente por la obligación suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

	2016
Porción Corriente	28.000,00

9.-PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del año 2016 cierre de los estados financieros no existen obligaciones a largo plazo ya que estas fueron transferidas a la porción corriente por la deuda suscrita con la Corporación Financiera Nacional.

10.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2016, 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 2015	19.000,00	6.152,70	26.644,09	8.387,02	60.183,81
UTILIDAD DEL EJERCICIO				3.809,50	3.809,50
TRANSFERENCIA A RESERVA LEGAL		380,95		-380,95	
TRANSFERENCIAS A UTILIDADES ACUMULADAS			8.387,02	-8.387,02	
TOTALES	19.000,00	6.533,65	35.031,11	3.428,55	63.993,31

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

	2016	2015
INGRESOS		
Por Servicios de Diagnósticos	228.963,00	231.725,00
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 2016 y 2015 fueron como sigue:

COSTOS Y GASTOS	2016	2015
Suministros y Materiales	6.822,48	8.130,86
Gastos de Personal	140.197,33	134.365,84
Gastos de Oficina	19.819,66	23.023,40
Otros Gastos	8.662,83	12.137,75
Depreciaciones	40.065,35	25.073,57
	215.567,65	202.731,42

14.- GASTOS FINANCIEROS

Corresponden al costo por el cargo por concepto de intereses que ocasiona el préstamo concedido por la Corporación Financiera Nacional y por la compra del nuevo ecógrafo realizado a la compañía Equimeda

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.



DR. EDUARDO BARRERA BLUM
Gerente General



ING. PEDRO ALEJANDRO T.
Contador
Reg. 02901