

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 2019

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 d

e 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 2019 y 2018 respectivamente

	2019	2018
Caja	1.913.90	1.350.37
Bancos	772.63	3.002.60
	2.686.52	4.352.97

Los valores registrados en bancos representan los saldos en la cuenta corriente.

4.-DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2019	2018
Cuentas por Cobrar	2.194.82	2.375.59
	2.194.82	2.375.59

El valor de las cuentas por cobrar corresponden al saldo de clientes al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018, cuya cartera es considerada de buena rotación y cobrabilidad de acuerdo a las políticas crediticias establecidas por la administración.

Los valores registrados en otras cuentas por cobrar ascienden a la suma de US\$ 10.530.28 corresponden a anticipos realizados a la compañía Equimeda por la compra de repuestos varios para equipo de Mamografía.

5.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	2019	2018
Impuesto a la renta ejercicio anterior	212.76	510.96
Impuesto a la renta-retenido	550.77	504.29
	763.53	1.015.25

Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018 éstos 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 2019 el movimiento es como sigue:

	2019
Saldo al inicio del año	417,921.85
Adquisiciones	<u>6,500.00</u>
Total de Activos	424,421.85
Depreciaciones	290,682.17
Saldo al final del año	133,739.68

MOVIMIENTOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS AÑO 2019

	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 2018	384.814,30	4.939,46	16.537,76	1.500,00	3.599,57	4.021,84	2.508,92	417.921,85
ADQUISICIONES	5.800,00				700,00			6.500,00
TOTALES	390.614,30	4.939,46	16.537,76	1.500,00	4.299,57	4.021,84	2.508,92	424.421,85

MOVIMIENTOS DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

SALDOS AL 31.DICIEMBRE DEL 2018	272.503,00	3.091,06	6.615,08	1.499,00	2.701,98	1.959,62	2.312,43	290.682,17
MOVIMIENTOS								
TOTALES	272.503,00	3.091,06	6.615,08	1.499,00	2.701,98	1.959,62	2.312,43	290.682,17

SALDOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2019	118.111,30	1.848,40	9.922,68	1,00	1.597,59	2.062,22	196,49	133.739,68
---------------------------------	------------	----------	----------	------	----------	----------	--------	------------

7.-CUENTAS VARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del año 2019 las cuentas por pagar a proveedores estaban dadas así:

	2019
Acreeedores Varios	
Cuentas Varias por Pagar	62.802.89
Otras cuentas por Pagar	8.865.92
Impuestos a la Renta por Pagar	1.800.17
Retenciones por Pagar	1.974.23
Participación Empleados	1.403.22

8.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2019, 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 2018	19.000,00	6.533,65	38.964.46	2.418.90	66.917.01
UTILIDAD DEL EJERCICIO				6.151.40	6.151.40
TRANSFERENCIA A RESERVA LEGAL					
TRANSFERENCIAS A UTILIDADES ACUMULADAS			2.418.90	-2.418.90	
TOTALES	19.000,00	6.533,65	41.383.36	6.151.40	73.068.42

9.-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.

10.-UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Valores registrados y que serán distribuidos una vez que la junta de accionistas lo decida

11.-INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante los periodos por los años terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los ingresos generados por la prestación de servicios en la realización de diagnósticos por imágenes fueron

	2019	2018
INGRESOS		
Por Servicios de Diagnósticos	221.623.00	211.756.80
Valores que están gravados con tarifa 0%		

12.-COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN

El origen y acumulación de los gastos de servicios y administrativos durante los periodos terminados por los años 2019 y 2018 fueron como sigue:

COSTOS Y GASTOS	2019	2018
Suministros y Materiales	6.854.36	2.130.93
Gastos de Personal	181.075.95	180.365.59
Gastos de Oficina	18.756.99	19.714.89
Otros Gastos	4.839.192	5.200.85
Depreciaciones		
	211.526.49	207.712.26

13.- GASTOS FINANCIEROS

Corresponden al cargo por comisiones bancarias que ocasionan los pagos de las planillas de aportes, préstamos quirografarios y fondos de reservas, como las facturas de los servicios básicos

14.-EVENTOS POSTERIORES

De acuerdo a la información disponible a la fecha del cierre de los estados financieros por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del año 2019, han ocurrido eventos o circunstancias que pudieran tener efectos importantes en la presentación de los mismos.

Mediante Decreto Ejecutivo No. 1017 de fecha 16 de marzo de 2020, se declaró estado de excepción por calamidad pública en todo el territorio nacional, por el caso del coronavirus confirmados y la declaratoria de pandemia de COVID-19 por parte de la Organización Mundial de la Salud, lo que ha producido un daño grave a la economía nacional

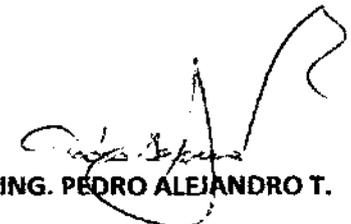
La pandemia del coronavirus, además del tremendo impacto en la salud de los ciudadanos de diferentes países del mundo, está generando una nueva crisis económica mundial (recesión, caída de los precios del petróleo, devaluación de las principales monedas, cierre de empresas, disminución de los ingresos, caída de los indicadores de las Bolsas de valores.

El efecto coronavirus, afectará significativamente la situación financiera de la empresa



DR. EDUARDO BARRERA BLUM

Gerente General



ING. PEDRO ALEJANDRO T.

**Contador
Reg. G.10.957**