

**CENTRO DE IMÁGENES IMCLISAN CIA. LTDA.**

**Flujo de Efectivo  
Metodo Directo  
(Expresado en Dolares)**

Año terminado en Diciembre 31	2015	2014
<b>Flujo de efectivo por actividades de Operación</b>		
Cobros procedentes de la prestacion de servicios	560687.40	494294.50
Otros cobros	1027.33	14178.45
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-206145.86	-133105.24
Pagos a y por cuenta de los empleados	-181846.77	-247498.74
Otros pagos por actividades de operación	-27648.87	-40072.96
Intereses pagados	-19700.23	-11077.20
Impuesto a las ganancias pagados	-7309.19	-4368.69
Otras entradas y salidas del efectivo	-51347.80	-197764.71
<b>Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de operación</b>	<b>67716.01</b>	<b>-125414.59</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de Inversión</b>		
Importe procedente de la venta de propiedad, planta y equipo		
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	-11611.52	
Otras entradas (salidas) de efectivo		206952.41
<b>Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de inversión</b>	<b>-11611.52</b>	<b>206952.41</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</b>		
Financiación por prestamos a largo plazo	31577.01	
Pagos de Prestamos	-80570.22	-21286.92
Otras salidas del efectivo	-9238.92	-55676.33
<b>Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de financiamiento</b>	<b>-58232.13</b>	<b>-76963.25</b>
Aumento (Disminucion) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	-2127.64	4574.57
Efectivo y Equivalentes del efectivo al inicio del año	4703.34	128.77
Efectivo y equivalentes del efectivo al final del año	2575.70	4703.34

Ver políticas de contabilidad significativas  
y notas a los estados financieros

**CENTRO DE IMÁGENES IMCLISAN CIA. LTDA.**

**Balance General  
(Expresado en Dolares)**

RESUMEN DE LA CUENTA		31/12/2015	31/12/2014
<b>Activos</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Caja Chica	(Nota 4)		100.00
Bancos locales	(Nota 4)	2575.70	4603.34
Doc. y ctas. por cobrar clientes no relacionados	(Nota 5)	4412.92	219.42
Voucher por Cobrar	(Nota 5)		478.70
Otras cuentas por cobrar	(Nota 5)	80.00	1081.92
Anticipo Empleados	(Nota 5)		200.20
Inventario Materiales e Insumos	(Nota 6)	4240.05	4607.85
Servicios y otros pagos anticipados	(Nota 7)	1109.00	16489.46
Anticipo I/R del ejercicio corriente	(Nota 8)	2908.22	
Credito tributario a favor de la empresa	(Nota 8)	6867.61	162.31
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>22193.50</b>	<b>28543.26</b>
<b>Activos no Corrientes</b>			
Propiedad Planta y Equipo	(Nota 9)	343854.78	353174.72
Activos por impuestos diferidos	(Nota 10)	1053.59	1053.59
Doc. y ctas. Por cobrar Largo Plazo	(Nota 11)	19859.72	19859.72
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>386961.59</b>	<b>402631.29</b>
<b>Pasivos y Patrimonios</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Proveedores	(Nota 12)	4396.28	14156.87
Cheques por Pagar	(Nota 13)	13253.29	568.40
Beneficios sociales	(Nota 13)	27922.63	9974.36
Imp. renta compañías	(Nota 13)	10479.61	
15% Utilidad de Trabajadores	(Nota 13)	7309.19	2048.17
Préstamo por pagar a socios	(Nota 13)		6850.00
Dividendos Socios	(Nota 13)	28732.18	51677.91
Bonos Responsabilidad Socios	(Nota 13)		9160.20
Honorarios por Pagar	(Nota 13)		19566.54
Suministros por Pagar	(Nota 13)	364.11	2460.08
Cuentas por Liquidar Convenios	(Nota 13)		550.46
Laboral con el less	(Nota 13)	2958.71	1711.14
Fiscal con el SRI	(Nota 13)	1739.41	2839.64
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>97155.41</b>	<b>121563.77</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>			
Grutclisan por Pagar	(Nota 14)	20000.00	20000.00
Cobos Beatriz por Pagar	(Nota 14)	6000.00	6000.00
Prestamo Largo Plazo	(Nota 14)	125946.06	140908.93
Pasivos Diferidos	(Nota 14)	1089.09	1089.09
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>250190.56</b>	<b>289561.79</b>
<b>Patrimonio</b>			
Aportaciones Socios	(Nota 15)	100000.00	100000.00
Reserva Legal	(Nota 15)	2475.77	2475.77
Reserva Facultativa	(Nota 15)	1530.21	1530.21
Resultados por la aplicación de las NIIF	(Nota 15)	1825.89	1825.89
Utilidades (Perdidas) del Ejercicio	(Nota 15)	30939.16	7237.63
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>136771.03</b>	<b>113069.50</b>
		<b>386961.59</b>	<b>402631.29</b>

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

Ing. Castillo Badillo German Vinicio  
Gerente

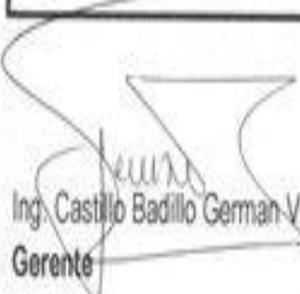
0000029

Ing. Mendoza Quiñonez Ramón Timoteo  
Contador

CENTRO DE IMÁGENES IMCLISAN CIA. LTDA.  
Estado de Resultados  
(Expresado en Dolares)

Año terminado en Diciembre 31	2015	2014
Ventas Netas (Nota 16)	564952.66	481105.45
Gasto de Ventas (Nota 17)	357042.83	365233.34
Gasto de Administración (Nota 17)	159207.28	116396.07
<b>Utilidad (Pérdida) en operación</b>	<b>48702.55</b>	<b>-523.96</b>
Otros Ingresos (Nota 16)	25.41	14178.45
<b>Utilidad (Pérdida) antes de Part.Trab. e I/R</b>	<b>48727.96</b>	<b>13654.49</b>
Participacion a Trabajadores	-7309.19	-2048.17
Impuesto a la Renta	-10479.61	-4368.69
<b>Utilidad (Pérdida Neta) (Nota 18)</b>	<b>30939.16</b>	<b>7237.63</b>
Diferencias de cambio por conversion		
<b>Resultado Integral total del año</b>	<b>30939.16</b>	<b>7237.63</b>

Ver politicas de contabilidad significativas  
y notas a los estados financieros

  
Ing. Castillo Badillo German-Vinicio  
Gerente

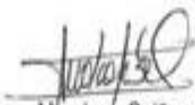
  
Mendoza Quiñonez Ramón Timoteo  
Contador

**CENTRO DE IMÁGENES IMCLISAN CIA. LTDA.**  
**CONCILIACION DEL FLUJO DEL EFECTIVO**  
 (Expresado en Dolares)

Año terminado en Diciembre 31	2015	2014
Ganancia (Pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	48727.96	13654.49
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de operación</b>		
<b>Actividades que se realizaron sin el desembolso del efectivo</b>		
Ajuste de gasto depreciación	20931.46	-133056.33
Provisiones beneficios sociales a empleados		-11356.45
Provisiones por impuesto a la renta	-10479.61	-2048.17
Provision por participación trabajadores	-7309.19	-4368.69
<b>Cambio en activos y pasivos operativos</b>		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-3714.80	13720.51
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	1202.12	-94.25
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	15380.46	-5447.24
(Incremento) disminución en inventarios	367.80	-2082.99
(Incremento) disminución en otros activos		-762.65
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-21887.61	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	1613.49	12661.93
Incremento (disminución) en beneficios empleados	23434.39	-6785.21
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-550.46	550.46
Incremento (disminución) en otros pasivos		
<b>Efectivo Neto provisto (utilizado) por las actividades de operación</b>	<b>67716.01</b>	<b>-125414.59</b>

Ver políticas de contabilidad significativas  
y notas a los estados financieros

  
Ing. Castillo Badillo German Vinicio  
Gerente

  
Mendoza Quiñonez Ramón Timoteo  
Contador

CENTRO DE IMÁGENES INCLISAN CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

(Expresado en dolares completos)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	
	381	30461	30462	30461	30463	30761
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	100000.00	2475.77	1530.21	0.00	1825.89	30939.16
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	100000.00	2475.77	1530.21	0.00	1825.89	7237.63
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	0	0	0	0	23701.53
Dividendos						-7237.63
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						30939.16

  
 Ing. Castillo Bacillito German-Vinicio  
 Gerente

  
 Méndez Quiñonez Ramón Timoteo  
 Contador

**CENTRO DE IMÁGENES IMCLISAN CIA. LTDA.**

**POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**  
**(Expresada en Dólares)**

**INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Santo Domingo de los Colorados, el 23 de mayo del 2000 con autorización de la Superintendencia de Compañías 00.Q.I.J.1581., el objeto de la sociedad que se constituye es la de brindar los servicios especializados de radiología, tomografía, mamografía, densitometría, ultrasonido y otros.

**NOTA 1. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTOS**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF; las que han sido adoptadas en el Ecuador de manera integral, explícita y sin reserva de las referidas normas internacionales. Están preparados en dólares americanos que es la moneda oficial y también funcional y de presentación para ésta compañía. Para la realización de los estados financieros se requiere el uso de ciertas estimaciones contables y también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía.

**Bases de Preparación**

El centro de imágenes IMCLISAN Cía. Ltda., al encontrarse en el tercer grupo para la adopción de NIIF, utiliza su fecha de transición 2011, para la elaboración de sus primeros estados financieros bajo NIIF al 31 de diciembre del 2011.

**NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes incluyen al efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en bancos.

**Activos financieros**

Al 31 de diciembre del 2015, se mantiene únicamente activos financieros clasificados en la categoría de "documentos y cuentas por cobrar" y cumplen con las siguientes características:

Los activos financieros están conformados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar comercial, cuentas por cobrar empleados y otras cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un

mercado activo y se clasifican en el activo corriente, excepto cuando el vencimiento es mayor a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, en el cual se les clasifica como activo no corriente.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión del 1% (1 a 180 días) y del 10% (181 a 360 días) para reducir su valor al de probable realización, el mismo que se lo calcula en función de un análisis de probabilidad de recuperación de la cuentas.

#### **Inventarios**

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización, el que sea menor. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones, menos los costos necesario para llevar a cabo la venta.

Se evaluará si existe deterioro del valor de los inventarios en cada fecha sobre la que se informa y comparando el importe en libros con su valor neto realizable. Si existiera deterioro, se reduce su importe en libros al valor neto realizable y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

#### **Impuestos a las ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconocerá a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

#### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

Para que la compra sea considerada como propiedad, planta o equipo debe tener un valor mayor a \$100.00, tener una vida útil mayor a un año y ser de propiedad de Imclisan.

La depreciación se carga para distribuir al costo de los activos, menos sus valores de rescate a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

#### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de lo cobrado o por cobrar de la venta por la prestación del servicio brindado neta de descuentos y devoluciones otorgados.

#### **Costos y gastos**

Se contabilizan en el momento en que se efectúan siempre y cuando tengan relación con las actividades propias de la empresa y serán registrados sobre la base de lo devengado.

### NOTA 3. ESTIMACIONES, JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACIÓN

Las estimaciones y criterios usados incluyen la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

#### **1.1. Vida útil de propiedades, planta y equipo**

Las vidas útiles estimadas de propiedades, planta y equipo se revisarán y ajustarán al final de cada cierre de los estados financieros;

#### **1.2. Deterioro de activos no financieros**

A la fecha de cierre de cada período se analizará el valor de los activos para determinar si existe indicio alguno de deterioro en los activos. En caso de existir se realizará una estimación del valor recuperable de esos activos.

#### **1.3. Estimación de deterioro de las cuentas por cobrar**

Se evalúa el deterioro de las cuentas por cobrar cuando existe una evidencia objetiva que no será capaz de cobrar todos los importes de acuerdo a los términos originales de las cuentas por cobrar.

### NOTA 4. ACTIVOS CORRIENTES

La composición del rubro al 31 de diciembre 2015 es la siguiente:

diciembre 31,	31/12/2015	01/01/2015
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja (Nota 4)		100.00
Bancos (Nota 4)	2575.70	4603.34
Total efectivo y equivalentes al efectivo	2575.70	4703.34

### NOTA 5. ACTIVOS FINANCIEROS

diciembre 31,	31/12/2015	01/01/2015
ACTIVOS FINANCIEROS		
Doc. y ctas. por cobrar clientes no relacionados (Nota 5)	4412.92	219.42
Otras cuentas por cobrar (Nota 5)	80.00	1760.82
Total de activos financieros	4492.92	1980.24

- 1. Doc. Y Cuentas por cobrar Clientes no relacionados:** Corresponde a un saldo pendiente por cobrar generado por la venta de servicios.

0000015

2. **Otras Cuentas por Cobrar:** Este rubro refleja el valor por cobrar por la venta de una propiedad, planta y equipo (Vouchadora Pos al Dial Ventas).
3. **Provisión Cuentas Incobrables:** Representa al 1% del total de las cuentas por cobrar generados por la actividad periodo 2015. (4457.49)

**NOTA 6. INVENTARIO DE MATERIALES E INSUMOS**

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>INVENTARIO DE MATERIALES E INSUMOS</b>			
Inventario materiales e insumos	(Nota 6)	4240.05	4607.85
<b>Total inventario de materiales e insumos</b>		<b>4240.05</b>	<b>4607.85</b>

**Inventarios Materiales:** Corresponden a los insumos y material utilizado directamente en la prestación del servicio al 28 de diciembre del 2015.

**NOTA 7. ANTICIPO PROVEEDORES**

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>			
Anticipo pago a proveedores bienes	(Nota 7)	1109.00	16489.46
<b>Total anticipo a proveedores</b>		<b>1109.00</b>	<b>16489.46</b>

**Garantías Contratos:** Corresponde al valor del interés generado por la compra de un equipo de mamografía.

**NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
Anticipo imp. Renta	(Nota 8)	2908.22	
Retenciones ejercicio corriente	(Nota 8)	6105.24	
Credito Tributario	(Nota 8)	762.37	762.37
<b>Total activos por impuestos corrientes</b>		<b>9775.83</b>	<b>762.37</b>

**Activo por Impuesto Corriente:** Estos valores corresponden a saldos de retenciones recibidas, crédito tributario periodo 2014, y obligaciones tributarias canceladas (anticipos del impuesto a la renta 2015).

#### NOTA 9. ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de sus componentes al 31 de diciembre del 2015 es como se indica a continuación:

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			
Muebles y Enseres	(Nota 9)	5014.94	4899.13
Equipo de Oficina	(Nota 9)	491802.88	480974.84
Equipo de Computo	(Nota 9)	6676.71	6009.04
Depreciacion acumulada activos fijos	(Nota 9)	-159639.75	-138708.29
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>		<b>343854.78</b>	<b>353174.72</b>

**Propiedad, Planta y Equipo:** Durante el periodo 2015 la empresa realiza adquisiciones de equipos de computación con el objetivo de agilizar el trabajo. Así mismo se realiza una constatación física, conciliación y depuración de la información de propiedad, planta y equipo. Procediéndose a dar de baja aquellos equipos que ya no constan físicamente, cabe mencionar que en este año se adquiere un equipo de mamografía.

#### NOTA 10. ACTIVOS POR IMPUESTOS

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS</b>			
Activos por impuestos diferidos	(Nota 10)	1053.59	1053.59
<b>Total activos por impuestos diferidos</b>		<b>1053.59</b>	<b>1053.59</b>

**Activos por Impuestos Diferidos:** Activos por Impuesto corresponde a las diferencias temporarias deducibles a compensar en ejercicios posteriores, generados por la provisión de cuentas por cobrar del 10%, siendo diferente a la norma tributaria que es del 1%.

#### NOTA 11. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>			
Documentos y cuentas por cobrar	(Nota 11)	19859.72	19859.72
<b>Total Activos no Corrientes</b>		<b>19859.72</b>	<b>19859.72</b>

**Activos Financieros no corrientes:** El valor de \$19859.72 se conserva, el mismo que corresponde a la Cuenta por cobrar a uno de los socios por asumir el valor de adecuaciones año (2011), que la fecha continúa como pendiente.

#### NOTA 12. CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES

diciembre 31,	31/12/2015	01/01/2015
<b>CTAS. Y DOC. POR PAGAR - PROVEEDORES</b>		
Locales (Nota 12)	4396.28	14156.87
<b>Total ctas. Y doc. Por pagar -proveedores</b>	<b>4396.28</b>	<b>14156.87</b>

El saldo de cuentas y documentos por pagar-proveedores abarca obligaciones que mantiene la empresa a corto plazo por la compra de suministros, materiales de aseo,

#### NOTA 13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Este rubro tiene la siguiente composición:

diciembre 31,	31/12/2015	01/01/2015
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		
Con la administracion tributaria	1739.41	2839.64
Imp.renta compañías (Nota 13)	10479.61	
Con el Iess (Nota 13)	2958.71	1711.14
Beneficios de ley empleados (Nota 13)	27922.63	9974.36
15% Utilidad de Trabajadores (Nota 13)	7309.19	2048.17
Dividendos Socios (Nota 13)	28732.18	51677.91
Cheques por Pagar (Nota 13)	13253.29	568.40
Préstamo por pagar a socios (Nota 13)		6850.00
Bonos Responsabilidad Socios (Nota 13)		9160.20
Honorarios por Pagar (Nota 13)		19566.54
Suministros por Pagar (Nota 13)	364.11	2460.08
Cuentas por Liquidar Convenios (Nota 13)		500.46
<b>Total otras obligaciones corrientes</b>	<b>143920.69</b>	<b>177725.64</b>

**Otras Obligaciones Corrientes:** Comprenden obligaciones corrientes tales como: honorarios médicos, sueldos a empleados y demás obligaciones.

#### NOTA 14. PASIVO NO CORRIENTE

La composición de éste rubro al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

0000018

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Gruhcisan por Pagar	(Nota 14)	20000.00	20000.00
Cobos Beatriz por Pagar	(Nota 14)	6000.00	6000.00
Prestamo Largo Plazo	(Nota 14)	125946.06	140908.93
Pasivos Diferidos	(Nota 14)	1089.09	1089.09
<b>Total Pasivos no Corrientes</b>		<b>153035.15</b>	<b>167998.02</b>

1. **Gruhcisan por Pagar:** El valor que corresponde a esta cuenta es de \$20000,00, el mismo que fue generado por un préstamo que obtuvo la empresa para realizar la adquisición de un Tubo de Rx para el equipo de Tomografía.
2. **Cobos Beatriz por pagar:** Se conserva el valor de \$6000.00, el mismo que fue solicitado para cubrir gastos corrientes en periodos atrás.
3. **Préstamo Largo Plazo:** Este detalle está compuesto por el valor a pagar a un proveedor por la compra de un equipo de mamografía adquirido, así mismo está compuesto el saldo del financiamiento que se generó con una institución financiera (Banco del Pacifico), en el año 2012, el cual será cancelado en el lapso de 4 años (tabla de amortización), este préstamo fue utilizado para financiar la compra de Activos de Propiedad, Planta y Equipo, adicional a ello se suman los valores correspondientes al financiamiento otorgado por los socios distribuido de la siguiente manera: Socio Alfredo Curipoma \$21127.52, Socio Ramón Mendoza \$11430.45 y Olga Angulo \$16199.04, saldo transferido de dividendos por pagar por venta de participaciones.
4. **Pasivos Diferidos:** El tercer valor corresponde al impuesto a la utilidad, pagable en periodos futuros que se originaron de las diferencias temporales.

#### NOTA 15. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos están conformados de la siguiente manera:

diciembre 31,		31/12/2015	01/01/2015
<b>Patrimonio</b>			
Aportaciones Socios	(Nota 15)	100000.00	100000.00
Reserva Legal	(Nota 15)	2475.77	2475.77
Reserva Facultativa	(Nota 15)	1530.21	1530.21
Resultados por la aplicación de las NIIF	(Nota 15)	1825.89	1825.89
Utilidades (Perdidas) del Ejercicio	(Nota 15)	30939.16	7237.63
<b>Total patrimonio</b>		<b>136771.03</b>	<b>113069.50</b>

El 26 de octubre del año 2015 la Socia Olga Angulo transfirió el 40% de sus participaciones distribuido de la siguiente manera 30% al Socio Ramón Mendoza y el 10% al Socio Alfredo Curipoma. Los demás rubros se mantienen a la fecha, a excepción de la ganancia neta periodo el mismo que fue generada por la venta de servicios menos los gastos generados en el periodo 2015.

Al 31 de diciembre del 2015 el capital autorizado es de \$ 100.000,00 conformado por participaciones de \$ 1,00 cada una y conformado de la siguiente manera:

NOMBRE DEL SOCIO	NO. PARTICIPACIONES	CAPITAL PAGADO	PORCENTAJES
Curipoma Manuel	50.000	50.000,00	50%
Mendoza Ramón	50.000	50.000,00	50%
TOTAL	100.000	100.000,00	100%

**NOTA 16. INGRESOS, OTROS INGRESOS**

Concernientes a las ventas por servicios prestados, que incluyen los descuentos y devoluciones incurridas durante el periodo 2015.

<b>Ingresos</b>	
<b>diciembre 31,</b>	<b>31/12/2015</b>
Venta servicios ecosonogr	284751.69
Venta servicios rayos x	106372.8
Tomografía	106839.4
Mamografía	3800
Descuentos en servicios	-12765.54
Devoluciones	-243.3
Devolución Rx	-287
Devolucion Tomografía	-3626.23
Devolucion en servicio imagenes Ho	-3736.37
<b>Total Ingresos</b>	<b>481105.45</b>

<b>Otros Ingresos</b>	
Otros Ingresos	25.41

El valor \$25.41 corresponde a sobrantes de caja.

0000000

## NOTA 17. GASTOS

A continuación se detallan los valores con mayor representación:

<b>Gastos operacionales</b>	
diciembre 31,	31/12/2015
Sueldos y Salarios	66897.71
Aporte less	14029.43
Beneficios Sociales	13307.14
Gastos planes de beneficio a empleados	328.07
Honorarios, comisiones y dietas	94344.23
Remuneración a trabajadores autonomos	624.88
Mantenimiento y reparacion	35987.93
Arendamiento operativo	7489.6
Transporte	197.7
Gastos de viaje	17.86
Agua, energia, luz, teléfono	2504.19
Depreciaciones	46925.56
Gasto Deterioro	20491.09
Otros Gastos	13940.28

<b>Gastos Administrativos</b>	
diciembre 31,	31/12/2015
Sueldos y Salarios	68151.83
Aporte less	13458.66
Beneficios Sociales	20420.03
Gastos planes de beneficio a empleados	248.82
Honorarios	3030.70
Remuneraciones autonomas	3589.77
Mantenimientos y reparaciones	89.87
Arendamiento administrativo	4259.20
Publicidad	4870.00
Transporte	6.00
Gastos de Gestión	1161.25
Gastos de viaje	264.00
Agua, energia, luz y telefono	2610.79
Notarios y registradores de la propiedad	464.49
Impuestos y contribuciones	3135.71
Depreciaciones	998.59
Gasto Deterioro	3864.02
Otros Gastos	8903.32
Gastos Financieros	19700.23

## NOTA 18. RESULTADO DEL EJERCICIO

En este periodo se refleja una ganancia neta de \$ 30939.16 para socios.

000001

**NOTA 19. ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO**

Para calcular las variaciones se considera los saldos de los años 2015-2014, para determinar los usos y fuentes, clasificados en actividades de operación, inversión y financiamiento.

<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96 48,727.96
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97 3142.66
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98 15845.39
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820 67,716.01

**NOTA 20. ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**

A continuación se detalla los movimientos realizados en el periodo 2015 con respecto al patrimonio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO											
EN CIFRAS COMPLETAS LBS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO	
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN	RESERVA POR VALUACIÓN	RESERVA POR REVALUACIÓN DE DIVERSOS NXS	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO
	301	30401	30402	30601	30602	30603	30606	30607	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	100000.00	2475.77	1530.21	0.00	0.00	1825.89	0.00	0.00	30939.16	0.00	136771.03
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	100000.00	2475.77	1530.21	0.00	0.00	1825.89	0.00	0.00	7237.63	0.00	113069.50
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	100000.00	2475.77	1530.21	P	N	1825.89	D	D	7237.63	N	113069.50
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	0	0	0	0	0	0	0	23701.53	0.00	23701.53
Dividendos				N					-7237.63		-7237.63
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)									30939.16		30939.16

  
 ING. GERMAN CASTILLO  
 GERENTE

  
 ING. TIMOTEO MENDOZA  
 CONTADOR

0000022