

OFTAMED S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1.- DESCRIPCION DE LAS ACTIVIDADES DE OFTAMED

La compañía OFTAMED S.A. fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario Primero del Cantón Quito, Dr. Jorge Machado Cevallos, el día 4 de julio de 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el día 15 de julio del mismo año.

Mediante Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.13.004254, dictada por el Director Jurídico de Compañías de Quito, el 2 de Agosto de 2013; se aprueba la ampliación del objeto social y reforma de estatutos de la compañía OFTAMED S.A.- Dando cumplimiento a lo dispuesto en dicha resolución en su Artículo Segundo, tomé nota de este particular, al margen de la respectiva escritura matriz por la cual se constituyó dicha compañía, otorgada en esta notaría, el cuatro de julio de dos mil once.

El objeto de la compañía es: Servicios médico ocupacional; servicios de exámenes para la salud preventiva; exámenes para la obtención de certificados ocupacionales y escolares; prestación de servicios de apertura de historias clínicas.

2. DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES CUENTAS

2.1 Efectivo en Caja - Bancos

El saldo del efectivo en Caja y Bancos al 31 de diciembre de 2014, es el siguiente:

Caja	\$	1.541,33
Bancos:		
Pichincha Cta.35022360804		<u>46.963,37</u>
TOTAL CAJA BANCOS	\$	48.504,70

2.2 Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 53.163,55 correspondiente a cartera de Clientes.

2.3 Otras Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 1.508,92 en otras cuentas por cobrar, detallado de la siguiente manera:

✓ Otras cuentas por cobrar	\$	66,04
✓ Cuentas por cobrar VISALUD	\$	1.329,64

✓ Cuentas por cobrar Kelly Ponce \$ 113,24

2.4 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2014 registra un valor de \$4.649,95, constituyen la existencia de vacunas para el funcionamiento de las actividades propias de la empresa.

2.5 Anticipos Proveedores

Al 31 de diciembre de 2014 se refleja un saldo de \$ 12.204,60 correspondiente a anticipos entregados a Proveedores en la compra de bienes y/o servicios.

2.6 Otros anticipos entregados

Existe un saldo de \$ 3.080,90 al 31 de diciembre de 2014, correspondiente a valores pendientes de cobro por descuentos plan de telefonía celular, valores entregados para adquisición de bienes, mismos que son liquidados posteriormente con los documentos de sustento.

2.7 Activos por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 12.961,70 correspondiente a:

- ✓ Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo IVA \$ 4.003,75
- ✓ Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo RENTA \$ 8.967,95

2.8 Activos Fijos

Las erogaciones por mantenimiento y reparación que no mejoran el activo o no alargan su vida útil, son imputadas al gasto, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los respectivos activos, desde el momento de su ingreso al servicio y registro en su cuenta de origen, de acuerdo a los siguientes porcentajes anuales:

Muebles enseres y equipos	10%	10 años
Equipos de computación	20%	5 años
Vehículos	20%	5 años
Muebles y enseres	10%	10 años
Edificios y locales	2%	50 años

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 15.576,91 de activos Fijos de acuerdo al siguiente detalle:

DEPRECIABLES

Muebles y Enseres	\$ 18.759,35
Equipos Médicos	\$ 60.481,19
Equipos Médicos Electrónicos	\$ 8.640,00
Equipos de Computación	\$ 9.552,71
	\$ 97.433,25

El saldo al 31 de diciembre de 2014 de depreciación acumulada es de \$ 17.065,80

2.9 Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores corrientes

Al 31 de diciembre de 2014, el saldo es de \$ 33.052,27 corresponde a los valores pendientes de pago proveedores.

2.10 Obligaciones con instituciones Financieras

La compañía OFTAMED S.A. adquirió un crédito de consumo al Banco del Pichincha, cuyo saldo al 31 de diciembre de 2014 es de \$ 23.484,73.

2.11 Otras cuentas y documentos por pagar corrientes

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 95.818,78, detallado de la siguiente manera:

✓ Cuentas por pagar Visalud	\$ 26.723,81
✓ Cuentas por pagar Ing. Gabriel Vanegas	\$ 23.612,28
✓ Cuentas por pagar Dr. Jorge Espinosa	\$ 6.205,06
✓ Cuentas por Pagar Visalud Ambulancia	\$ 31.892,08
✓ Depósitos por confirmar	\$ 496,78
✓ Cuentas por Pagar Moisés Perlaza	\$ 620,59
✓ Obligaciones con la Admin. Tributaria	\$ 3.089,63
✓ Obligaciones con el IESS	\$ 3.178,55

2.12 Beneficios de Ley a los empleados

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 8.222,21 correspondiente a: Participación 15% trabajadores, Provisión Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones.

2.13 Anticipo Clientes

Existe un saldo de \$ 420,00 al 31 de diciembre de 2014, correspondiente a abonos de clientes.

2.14 Impuesto a la renta por pagar

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 1.260,28 correspondiente al cálculo del impuesto a la renta generado en el ejercicio económico 2014.

2.15 Patrimonio - Capital Suscrito

El capital suscrito y/o asignado es de \$ 800,00 detallado a continuación:

- ✓ Dr. Jorge Espinoza \$ 400,00
- ✓ Ing. Gabriel Vanegas \$ 400,00

2.16 Capitalización

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 23.137,19 correspondiente a la capitalización de valores aportados por los socios de la compañía.

2.17 Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 27.799,13, detallado de la siguiente manera:

- ✓ Ganancias Acumuladas años anteriores \$ 31.048,08
- ✓ Resultado acumulado adopción NIIF \$ - 3.248,95

RESULTADOS

2.18 Gastos

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de 389.596,72 que corresponde a los gastos efectuados de acuerdo al siguiente detalle:

• Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	\$ 98.941,39
• Aportes a la Seguridad Social	\$ 14.151,25
• Beneficios Sociales e Indemnizaciones	\$ 20.071,44
• Honorarios, Comisiones y Dietas	\$ 126.221,96
• Remuneraciones Trabajadores Autónomos	\$ 1.430,59
• Mantenimiento y Reparaciones	\$ 17.392,63
• Arrendamiento Operativo	\$ 27.329,04
• Promoción y Publicidad	\$ 556,70
• Combustible	\$ 1.232,26
• Seguros y Reaseguros	\$ 1.573,38
• Transporte	\$ 2.184,13
• Gastos de Gestión	\$ 1.300,00
• Gastos de Viaje	\$ 5.990,38
• Servicios Básicos (Agua, Luz, Teléfono)	\$ 8.737,64
• Impuestos Contribuciones y Otros	\$ 1.339,15
• Depreciación Propiedad Planta y Equipo	\$ 10.497,89
• Gastos Deterioro	\$ 3.289,50
• Insumos y Materiales en Brigadas	\$ 18.370,84
• Otros Gastos	\$ 21.651,99
• Gastos Financieros	\$ 684,96
• IVA Costo factor de proporción	\$ 6.649,60

2.19 Ingresos

Al 31 de diciembre de 2014 existe un saldo de \$ 427.801,25 correspondiente a ventas de acuerdo al siguiente detalle:

- Ventas con Impuesto \$ 98.509,00
- Ventas sin Impuesto \$ 325.529,85
- Otros Ingresos \$ 3.762,40

2.20 Costo de Ventas

El costo de ventas tiene un saldo de \$ 33.842,58 al 31 de diciembre de 2014

2.21 Utilidad & Pérdida

Al 31 de diciembre de 2014 existe un superávit de \$ 4.361,75

Quito, Febrero de 2015