



ACTA NÚMERO 87

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIO DE SOCIOS DE LA
COMPANIA MEDICAOS Y ASOCIADOS CLINCHIMBORAZO CIA LTDA.**

En la ciudad de Riobamba a los treinta días del mes de junio del 2020 siendo las 10H00 se instala la Junta General Ordinaria de los Socios de MEDICOS Y ASOCIADOS CLINCHIMBORAZO CIA LTDA. , en el auditorio de la institución ubicada a cabo el día Martes 30 de junio de 2020 a las 10:00 horas, en el auditorio de la Institución ubicada en las calles Primera Constituyente 39-27 y Carlos Zambrano de la ciudad de Riobamba, con la presencia de Dr. Jhony Walter Vinuesa Lopez, Dr. Angel Andrade Ortega, Dr. Byron Leopoldo Carpio Báez, Dr. Segundo Marcial Logroño Santillán, Dr. Marcelo Sancho Herdoiza con un total del 65% con la ausencia de Dr. Fausto Guillermo Salazar Rosero, Dr. Gonzalo Parra Fernández, Dr. Raúl Rodríguez, Dr. Angel Estuardo Montesdeoca. 35% de participantes.

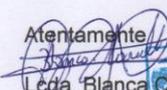
Presidente de la Junta General Ordinaria de Socios el Dr. Dr. Johnny Walter Vinuesa López, en su calidad de Presidente de la Compañía y la Lcda. Blanca Carrillo Gerente (periodo 2020) quien hace de Secretaria con el fin de tratar los puntos de la convocatoria, en se indican a continuacio:

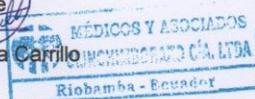
TRANSCRIPCION DEL ORDEN DEL DIA CONVOCATORIA

**CONVOCATORIA A JUNTA ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑIA MÉDICOS Y
ASOCIADOS CLINCHIMBORAZO CIA LTDA.**

Se convoca de acuerdo al artículo noveno y décimo del Estatuto de la Compañía y art. 119 de la Ley de Compañías a todos los socios de MÉDICOS ASOCIADOS CLINCHIMBORAZO CIA LTDA. a la Junta General de Socios a llevarse a cabo el día Martes 30 de junio de 2020 a las 10:00 horas, en el auditorio de la Institución ubicada en las calles Primera Constituyente 39-27 y Carlos Zambrano de la ciudad de Riobamba, para tratar el siguiente orden del día:

1. Constatación del quórum.
2. Instalación de la Junta por parte del Presidente
3. Lectura y Aprobación de la acta anterior
4. Lectura y aprobación de los Estados financieros 2019
5. Lectura y aprobación del Informe de Gerencia
6. Lectura y aprobación del Informe de Comisaria.

Atentamente

Lcda. Blanca Carrillo
GERENTE





1.- CONSTATACION DEL QUORUM

El Presidente de la Junta dispone al señor Secretario, proceda con la constatación del quórum reglamentario

Se aclara que el Dr. Byron Sancho delega con voz y voto al Dr. Byron Carpio y el mismo se conectó a través de la plataforma de zoom y pudo dar su aprobación a través de delegación notariada, para que actúe en esta junta general extraordinaria de socios.

El Secretario informa al señor Presidente que está presente el 65% del capital social, con una ausencia del 35%, sumando un gran total del 100 %.

2.- INSTALACIÓN DE LA SESIÓN

El Presidente una vez informado del quórum reglamentario, instala la sesión y agradece la presencia de los señores Socios, Gerente, Contador y Comisaria de la Compañía, dando de inmediato a conocer a la sala los motivos que se dieron para efectuar esta convocatoria de acuerdo al orden del día preparado para el efecto, el Presidente dispone al Secretario continúe con el desarrollo del mismo.

Es importante aclarar que esta reunión participa la gerente actual y contadora actual los mismos que no gestionaron ni llevaron la contabilidad del periodo 2019.

3.- APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR

Se procede a dar lectura del Acta No. 87 por parte del Secretario, luego de lo cual el Dr. Dr. Johnny Walter Vinuesa, Presidente de la junta, solicita a los señores socios se manifiesten en esta sesión si existe alguna novedad en el acta N° 87 cuyo objeto fundamental fue la Renuncia de ex Gerente Hernán Santiago Garcés. No habiendo ninguna objeción se procede a su aprobación.

4.- APROBACIÓN DE BALANCES 2019

Por parte de Secretaria de la Institución, se procede a la proyección y lectura de cada uno de los rubros que constan en los Balances 2019 de la Compañía quien como contador firma el Ing. Juan Carlos Yatibug y el Ing. Hernán Garcés.



BALANCE DE SITUACIÓN
MÉDICOS Y ASOCIADOS CLINCHIMBORAZO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

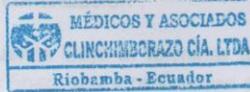
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.519,53
CUENTAS POR COBRAR LOCALES	2.328,90
ANTICIPO SUELDOS	220,33
IVA COMPRAS	181,32
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	414,13
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	10.460,44
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	35.054,36
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA ANTERIORES	2.010,11
OTROS ACUMULADO	1.988,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	60.177,13
ACTIVO NO CORRIENTE	
COSTO HISTORICO TERRENOS	82.036,08
AJUSTE ACUMULADO POR REVALUACIONES	15.197,15
COSTO HISTORICO EDIFICIOS	140.601,05
COSTO HISTORICO MAQUINARIA.EQUIPO	11.638,88
AJUSTE ACUMULADO POR REVALUACIONES DE MAQUINARIA Y EQUIPO	2.759,14
CONSTRUCCIONES EN CURSO	17.559,25
MUEBLES Y ENSERES	10.398,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	750,00
DEPRECIACION ACUMULADA DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REVALUACIONES	-70.230,22
DEPRECIACIONES ACTIVOS CORRIENTES	-29.245,58
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	181.463,75
TOTAL DEL ACTIVO	241.640,88
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	32.777,36
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PERSONAS NATURALES	30,94



MÉDICOS Y ASOCIADOS
CLÍNICA CHIMBORAZO CÍA. LTDA.
RIOBAMBA - ECUADOR

Primer Constituyente 39-27
Primera Constituyente 39-27
y Carlos Zambrano
Teléfonos: 2962-405 / 2962-406

OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS SUELDOS A DIC	4.099,55
OTROS C X P ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	555,33
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	8.951,16
TOTAL PASIVOS	37.463,17
PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO	225.600,00
RESERVA LEGAL	1.583,24
RESERVA FACULTATIVA	4.749,64
RESERVA DE CAPITAL	37.339,11
PÉRDIDA ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	-69.593,65
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN ACUMULADO	21.528,06
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017-2018	583,75
PERDIDA DEL EJERCICIO 2019	-17.612,44
TOTAL PATRIMONIO	204.177,71
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	241.640,88





CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía se constituyó con fecha 13 de marzo de 1982 ante el Dr. Euclides Chávez Haro, Notario Público del cantón Riobamba, con un capital suscrito de 800.000.00 en ese tiempo eran sucres ecuatorianos, que con el pasar del tiempo han ido aumentando hasta el día de hoy que cuenta con un capital suscrito de \$225.600,00.

PERIODO ECONÓMICO

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables preparar y difundir los estados financieros una vez al año al 31 de diciembre.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estado Financieros presentan información conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera y demás leyes de obligatoriedad en el Ecuador.

Las principales políticas contables tomadas desde el inicio de mi contrato tomando en cuenta la fecha como el inicio de mis actividades como contador sin responsabilizarme de lo anterior registrado efectuados por parte de él o los empleados encargados del área contable, esto se resumen a continuación :

- 1. CAJA GENERAL.-** La cuenta Caja al terminar el presente año registra un valor de \$ 18.09 por las actividades financieras realizados en el año 2019, los movimientos como depósitos bancarios o gastos necesarios para el normal funcionamiento de la clínica tiene su respectivo documento de respaldo.

Para un mejor sistema de control se registra un archivo de ingresos y gastos en efectivo, es actualizado diariamente al momento de recibir las facturas o de efectuar un gasto en efectivo.

- 2. BCO. PICHINCHA CTA. CTE. NO. 3150658104.-** La cuenta Bancos al finalizar el periodo tiene un valor **7501,44** por tres cheques emitidos pero no cobrados, fácilmente verificable mediante las distintas conciliaciones bancarias efectuadas mensualmente, es decir la comparación entre el saldo en libros y el reporte recibido por parte de la institución financiero.



- 3. CUENTAS POR COBRAR.-** Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable. Por este motivo se procedió a verificar los distintos valores con sus respectivos documentos de respaldo de las deudas existentes.
- 4. INVENTARIOS.-** Están valuados en 35.054,36 distribuidos entre Medicinas y Suministros registrados al costo promedio de adquisición.
- Como política de Bodega se observa y se da de baja todos aquellos medicamentos cuya fecha de caducidad ha expirado. Pero no hemos tenido ningún problema con la caducidad de los medicamentos ya que si un producto está por caducar se devuelve al proveedor con 3 meses antes de la fecha de expiración, así también se adquirió solo el medicamentos necesarios para no tener problemas con las fechas de caducidad.
- 5. CUENTAS POR PAGAR.-** Para verificar el valor real de las cuentas por pagar a proveedores se procedió a pedir un listado de las facturas adeudadas y canceladas por la clínica para de esta forma efectuar una comparación entre lo que consta en nuestro sistema y lo que figura en los archivos de los proveedores y así registrar valores apegado a la realidad económica de la empresa.

6. CONSTITUCIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO

Los ingresos y gastos son reconocidos en el estado de resultados al momento que se efectúa las transacciones correspondientes.

INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	88.516,04
(-) GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	106.128,48
PERDIDA EJERCICIO 2019	17.612,44

Entre los gastos más representativos tenemos las depreciaciones que se realiza a los bienes muebles e inmueble que posee la clínica, entendiéndose como depreciaciones al desgaste por el uso o el desuso de los bienes de propiedad de la empresa:

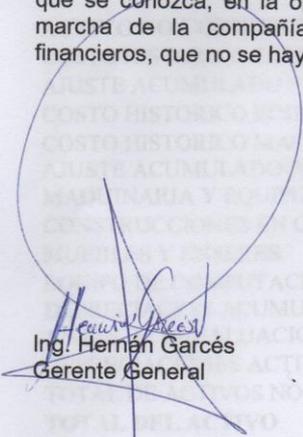
El método de depreciación utilizado es el de línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos por la normas de contabilidad.

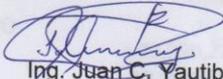


DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS DEL 2019	VALOR DEPRECIACIÓN 2019
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	1.145,42
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	3.276,39
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	55,59
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO	7.030,05
TOTAL DEPRECIACIONES 2019	11.507,45

- Los activos no corrientes como: Maquinaria y Equipos, Muebles y Enseres y Equipo de Cómputo son registrados al costo menos la depreciación acumulada, al cumplirse los diez años de vida útil, dichas depreciaciones han sido elaboradas al costo histórico excepto por la revalorización de terrenos de acuerdo al avalúa catastral constante en el pago de Impuesto Predial del Municipio de Riobamba.

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros no se han presentado eventos que se conozca, en la opinión de la Administración de la Compañía, puedan afectar la marcha de la compañía o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya en este informe.


Ing. Hernán Garcés
Gerente General


Ing. Juan C. Yautibug
Contador



