

NOTAS FINANCIERAS

NOMBRE DE LA EMPRESA: **SERV/C/OS MED/COS ODONTOLOG/COS**
SONR/ECUADOR S.A.

EJERCICIO ECONOMICO: **1 °de Enero a/ 31 de Diciembre de/ 2014**

DIRECCION DE LA EMPRESA: **Corea N36-121 y Núñez de Vela**

Quito- Ecuador

NOTAS FINANCIERAS:

A los Señores Accionistas de SERVICIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS
SONRIECUADOR S.A.

RESOLUCIONES:

Cumpliendo con las obligaciones determinadas por el Art. 279 de la Ley de Compañías y de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes:

- Se puede informar que el área administrativa de la empresa ha cumplido con las obligaciones laborales a sus empleados, así como los pagos y aportaciones al IESS. Cabe aclarar que la empresa también ha cumplido con el pago de beneficios de Ley como son el décimo tercero y décimo cuarto sueldos y vacaciones.

- En cuanto a las obligaciones municipales se han pagado todas las patentes e impuestos exigidos en el año 2014.

- Se ha cumplido con las obligaciones con el SRI, en primer lugar en lo que se refiere a la presentación del formulario 101 correspondiente a la declaración de impuesto a la Renta del Año 2014 y a las declaraciones mensuales y pago de los formularios 103 y 104 correspondientes a las retenciones de impuesto a la Renta y de IVA. Los ATS o Anexos Transaccionales Simplificados también se presentaron a tiempo y se ha pagado puntualmente los anticipos de impuesto a la renta.
- Los reportes ante el Ministerio de Relaciones Laborales correspondientes a pago de 13^o y 14^o sueldos también han sido entregados puntualmente.

- Los Libros de Actas de Juntas Generales y de Directorio y los Expedientes de Actas de Juntas Generales, han sido revisados íntegramente y se encuentran actualizados y llevados conforme lo estipula la Ley de Compañías.

- La Compañía cumple con los preceptos legales respecto a las convocatorias a Juntas Generales que se publican en un diario de mayor circulación en la ciudad. Los nombramientos de Presidente y Gerente General están vigentes.

- Todos los documentos societarios se encuentran bajo la custodia del señor Gerente General de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.
- Los títulos de acciones y los talonarios se encuentran actualizados pues no existen aumentos de capital.

PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO:

- El sistema de control interno vigente de la Compañía durante el periodo de análisis, esto es, el año 2014 proviene de la costumbre laboral, puesto que no existen manuales de procedimientos que garanticen la seguridad y control de las funciones.
- Las conciliaciones bancarias del año 2014 fueron realizadas sin novedad alguna.
- El control interno de Cajas se ha realizado de mejor manera que en años anteriores y se puede apreciar que existen Actas de Arqueo de Cajas con una periodicidad de una a dos veces por semana.
- El control de inventarios aún tiene fallas que han sido detectadas por lo que es de esperar que con el nuevo sistema contable LATINUM se pueda llevar de mejor manera los registros de inventarios. Debería existir un sistema idóneo para ingreso y salida de mercaderías y sugiero codificar los productos para poder ejercer un mejor control como lo he mencionado en los informes anteriores
- La adopción de NIIF's desde el año 2012 y la verificación de que los asientos contables se han realizado de manera técnica y sustentados en documentación legal, válida y verificada me permite concluir que existe exactitud y confiabilidad en la información contable presentada para el ejercicio económico 2014.

REGISTROS LEGALES Y CONTABLES SONRIECUADOR S.A.

Es una sociedad anónima constituida mediante escritura pública elevada ante el Notario Vigésimo Sexto del Cantón Quito, el 8 de noviembre del año 2006 e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de marzo del 2007, cuyo objeto social principal es:

- Brindar programas de salud con atención personalizada a familias, empresas y al público en general, con énfasis en la prevención y tratamiento, con las más altas tecnologías.
- Instalar clínicas de especialidades médicas — odontológicas y demás afines a todas las áreas de salud.
- Promover y liderar la constitución de seguros de salud.

- Promover la capacitación de profesionales y personas de la salud en las clínicas a través de cursos, seminarios, conferencias nacionales e internacionales.
- La compra y venta de servicios de salud.

Una comparación de los componentes del Estado de Resultados de la compañía para los tres ejercicios económicos desde el año 2012 es como sigue:

CONCEPTO	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014
INGRESOS OPERACIONALES	1'179.626,43	1'278.550,58	1'430.229,59
COSTO DE VENTAS	765.145,92	742.542,87	810.347,00
UTILIDAD OPERACIONAL	414.480,51	536.007,71	619.882,59
GASTOS ADM, OPER. Y VENTAS	452.758,58	481.158,50	532.968,76
AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES	0,00	26.059,68	24.112,73
PERDIDA Y UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO ECONOMICO	-38.278,07	28.789,50	62.801,10

Los INGRESOS OPERACIONALES están constituidos por las ventas de servicios de salud en las tres clínicas que llegan a la suma de USD 1'430 229,59, que representan un incremento del 11,863% con respecto al año anterior,

Los gastos administrativos, de operación y ventas tuvieron un incremento porcentual del 10,77% producto del incremento de volumen y los precios de los insumos para atender el volumen de ventas obtenido en el año 2014, así como también el incremento de sueldos y salarios decretado por el Gobierno que incide en todos los rubros correspondientes a remuneraciones de trabajadores y el aporte al IESS, pero que, de todos modos esta en un nivel inferior al incremento de ventas.

Los registros contables del año 2014 se realizaron en base a la información verificada de las cuentas bancarias conciliadas, los cierres y arqueos de caja revisados y documentados, así como los soportes contables consistentes en facturas de los proveedores de materiales y servicios.

El resultado final de este ejercicio fue una utilidad de US\$ 86.913,83. A este valor se le aplicó una amortización de pérdidas de ejercicios anteriores de \$ 24.112,73 a fin de enjugar de manera total las pérdidas de años anteriores para el patrimonio demuestre únicamente cifras positivas, de tal manera que la Superintendencia de Compañías no

ponga objeciones al tramite de aumento de capital. La utilidad antes del reparto del 15% a los trabajadores y del impuesto a la Renta llego a la suma de USD 62.801,10, esto es USD 18.14%, mayor a la obtenida en el año 2013. Por lo que luego de retirado el valor USD 13.037,07 correspondiente al 15% que deberia entregarse por participaci3n de utilidades a los trabajadores y USD 14.849,90 el pago del impuesto a la renta del ejercicio queda una utilidad de libre disponibilidad de USD 34.914,13 que es 101.32% superior a la utilidad de libre disponibilidad por \$ 17.342,67 en el a1o 2013.

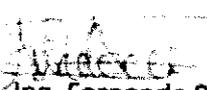
Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opini3n que expreso a continuaci3n:

En mi opini3n los estados financieros correspondientes al ejercicio econ3mico 2014 expresados en NIFF's, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situaci3n financiera de SONRIECUADOR S.A. al 31 de diciembre del 2014 y el correspondiente resultado de sus operaciones, los mismos que estan de acuerdo a los lineamientos dados por la Superintendencia de Compa1as, los principios contables y disposiciones legales relativas a la informaci3n financiera vigentes en la Republica del Ecuador.

Por lo expuesto anteriormente, se1ores Accionistas, someto a su consideraci3n la aprobaci3n del Balance General de SONRIECUADOR S.A. cerrado al 31 de diciembre del a1o 2014 y el correspondiente Estado de Resultados que abarca el periodo 1° de enero al 31 de diciembre del a1o 2014.

Las cifras del balance general y del estado de resultados cerrados al 31 de diciembre del 2014 presentan razonablemente la situaci3n financiera de la empresa, las mismas que quedan a la luz para ser leidas cuando se crea necesario.

Atentamente,


Ing. Fernanda Pacheco Carrillo

SONRIECUADOR S.A