

INFORME DE GERENCIA 2012

Para: Socios de la Compañía

Fecha: 16 de Julio de 2013.

Preparado por: Ec. Michelle Díaz Naranjo
Presidente
En representación del Dr. Marcelo Díaz D.
Gerente General



Resumen

El año 2012 fue concluido sin ninguna modificación significativa a los activos de la compañía, los cursos se desarrollaron normalmente durante el primer trimestre del año fiscal, en los trimestres posteriores los ingresos se basaron únicamente en consultas odontológicas.

Los cursos de capacitación impartidos durante el primer trimestre del 2012, fueron diseñados en base a las necesidades de los estudiantes.

Finalmente podemos recalcar que a pesar de que la compañía presentó resultados negativos en su Estado de Pérdidas y Ganancias, estos se debieron principalmente a las continuas mejoras que los socios han realizado, siguiendo de esta manera con la filosofía de continuas mejoras que la compañía posee.

Atentamente,



Ec. Michelle Díaz Naranjo
Presidente
CI: 091424944-6
En representación de Dr. Marcelo Eduardo Díaz Díaz.
Gerente General
CI: 170390272-4

Resultados

1. Administración

El manejo administrativo de la clínica sigue funcionando de acuerdo a la nueva reestructuración a la cual fue sometida durante el año 2009, re estableciendo los diferentes puestos claves dentro de la institución como Presidente y Gerente.

El cargo de Contador y Asistente administrativa junto con las funciones respectivas a ser cumplidas por cada uno de ellos, se mantuvieron de acuerdo a lo establecido durante el año 2008.

Los cursos impartidos por la Clínica durante el año 2012 se concretaron únicamente al primer trimestre, debido a nuevas alianzas que se están considerando efectuar para futuros cursos, durante los meses restantes la Clínica únicamente ha basado su ingreso en las consultas odontológicas.

Finanzas

Las Finanzas de la compañía se detallan de acuerdo a la siguiente clasificación:

Activos y Pasivos

Al 31 de diciembre de 2012 los activos totales de la clínica ascienden a la suma de \$35,513.77, el principal rubro de los activos proviene de los activos fijos de la compañía que comprende entre otros maquinaria, equipos odontológicos y vehículo; contra los Pasivos mantenidos por la compañía que son de \$30,529.86, de los cuales el principal rubro proviene de la deuda mantenida con uno de los socios por \$19,160.09

Patrimonio

La compañía al cierre del año 2012 registra un patrimonio de \$4,983.91. El capital se encuentra conformado por dos rubros: el capital social de \$10,400



y la reserva legal de \$103.02. Durante el ejercicio del 2012 se generó una pérdida de \$6,182.13

El Balance General de la compañía se presenta al final de este informe como Anexo 1.

Ingresos

Los ingresos que percibe la clínica provienen tanto de las capacitaciones que se dictaron durante el primer trimestre y las consultas odontológicas que se dieron durante todo el año 2012.

Para el cierre del año 2012 el ingreso por los servicios prestados ascendió a \$64,077.59, siendo el rubro principal los Servicios por odontología.

Gastos

Los Gastos totales al 31 de Diciembre del 2012 fueron \$35,286.35 USD, el 20% de ellos corresponde a Gastos de Capacitadores y el 18% a gastos de oficina, la diferencia se concentra en los rubros de Sueldos y Salarios y la Depreciación de Activos.

El detalle del Estado de Pérdidas y Ganancias se presenta al final del informe como Anexo 2.

2. Información Financiera

Los Estados Financieros fueron preparados por nuestro Contador el señor Paúl Freire, considerando todas las disposiciones y reglamentos que rigen para las compañías del sector.

La Clínica es un organismo de derecho privado, su política contable se basa en las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) de ser aplicables.

Podemos concluir que al término de este periodo y gracias a que los accionistas de la compañía han asumido la perdida que se venía acumulando de años anteriores según Acta de Junta General a Diciembre de 2011, los objetivos a corto plazo de la compañía han sido cumplidos



satisfactoriamente, la compañía se encuentra sumando esfuerzos en su búsqueda por optimizar para el 2013 los resultados obtenidos al cierre del año 2012 sobre todo motivados en promover continuas mejoras que se están realizando desde el punto físico como tecnológico para de esta manera continuar con nuestra labor y el cumplimiento de nuestras metas a largo plazo.

Fin del Informe.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Juan Carlos".