

INFORME DE GERENCIA 2015

Para: Superintendencia de Compañías

Fecha: 27 de abril 2016

Preparado por: Dr. Marcelo Díaz D.
Gerente General



Resumen

El año informe que a continuación se presenta busca describir los puntos importantes de la información financiera de la compañía, haciendo hincapié en cambios relevantes que se hayan presentado.

Se hará un recorrido por los estados financieros primordiales como el Balance General y el Estado de Resultados, los mismos que presentan resultados comparativos del año 2015 y 2014.

Al final de este informe se adjuntan como anexos todos los estados financieros así como las notas a los estados financieros, que presentan el desglose en detalle de cada cuenta.

Atentamente,



Dr. Marcelo Eduardo Díaz Díaz.
Gerente General
CI. 1703902724

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 2013 se concretaron únicamente al segundo semestre, 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

La presentación de las finanzas del año fiscal 2014 tienen la peculiaridad de ser las primeras que se harán siguiendo las normas NIIF para pymes. Las finanzas de la compañía se detallan de acuerdo a la siguiente clasificación:

Activos y Pasivos

Al 31 de diciembre de 2014 los activos totales de la clínica ascienden a la suma de \$34,202, 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 \$20,302, de los cuales el principal rubro proviene de las Provisiones que se estiman en \$10,000, y que serán destinadas a la adquisición de nuevo equipo.

El Activo Corriente de la compañía sigue centrándose en la cuenta corriente que la misma posee en el Banco Bolivariano desde su creación.

Patrimonio

La compañía al cierre del año 2014 registra un patrimonio de \$13,900. 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 2014 se generó una ganancia de \$6,547.

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 segundo semestre y las consultas odontológicas que se dieron durante todo el año 2014.

Para el cierre del año 2014 el ingreso por los servicios prestados ascendió a \$101,175, siendo el rubro principal los Servicios por odontología.

Gastos

Los Gastos totales al 31 de Diciembre del 2014 fueron \$42,300 USD, de los cuales los gastos Administrativos cubren un 88%, esto comprende entre sus principales rubros, Sueldos y Beneficios Sociales y Provisión de Equipos. La diferencia corresponde a gastos por depreciación.

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 Información Financiera que comprenden: NIIF, NIC y CINIIF-SIC.

Podemos concluir que al término de este periodo y gracias a que los accionistas de la compañía han asumido la pérdida 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 2015, los resultados obtenidos al cierre del año 2014 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.