

INFORME DE GERENCIA 2016

Para: Superintendencia de Compañías

Fecha: 16 de Abril 2017.

Preparado por: Dr. Marcelo Díaz D.
Gerente General



Resumen

El 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 2016 y 2015.

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: 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 presentó un cambio y a partir de Abril de 2015 lo ostenta la CPA. Verónica Barba manteniendo las funciones pre establecidas para dicha posición. La Asistente administrativa y sus funciones se mantuvieron de acuerdo a lo establecido durante el año 2008.

Los cursos impartidos por la Clínica durante el año 2016 se dieron con normalidad a lo largo del año, al igual que las consultas odontológicas.

Finanzas

La presentación de las finanzas del año fiscal 2016 se han realizado siguiendo las normas NIIF para pymes y están expresados en dólares americanos. Las finanzas de la compañía se detallan de acuerdo a la siguiente clasificación:

Activos y Pasivos

Al 31 de diciembre de 2016 los activos totales de la clínica son de \$26,710.48, el principal rubro de los activos proviene de los activos fijos de la compañía que comprende entre otros equipos odontológicos, de computo y vehículo; contra los Pasivos mantenidos por la compañía que son de \$26,710.48, 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 2016 registra un patrimonio de \$13,976.86. Durante el ejercicio del 2016 se generó una ganancia de \$63.03.

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 año y las consultas odontológicas que se dieron durante todo el año 2016.

Para el cierre del año 2016 el ingreso por los servicios prestados ascendió a \$88,968.63, siendo el rubro principal los Servicios por odontología.

Gastos

Los Costos y Gastos totales al 31 de Diciembre del 2016 fueron \$88,891.46, de los cuales los Costos cubren un 64%, esto comprende entre sus principales rubros, materiales odontológicos, honorarios médicos y laboratorio. La diferencia corresponde a demás gastos de la compañía.

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 nuestra Contadora la señora Verónica Barba Z., 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 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 2017, los resultados obtenidos al cierre del año 2016 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.

ANEXO 1

<u>ACTIVO</u>	<u>2.016</u>
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo	3.924
Cuentas por cobrar	1.457
Cuentas por cobrar empleados	824
Activos por impuestos corrientes	751
Total Activo Corriente	6.957
ACTIVO NO CORRIENTE	
Equipos - Neto	19.819
Activos por impuestos diferidos	214
Total Activo No Corriente	20.032
TOTAL ACTIVO	<u>26.990</u>
<u>PASIVO</u>	
PASIVO CORRIENTE	
Provisiones	10.000
Cuentas por pagar relacionadas	-
Cuentas por pagar no relacionadas	1.490
Obligaciones Laborales	534
Pasivos por impuestos corrientes	-
Total Pasivo Corriente	12.024
PASIVO NO CORRIENTE	
Jubilacion Patronal	1.000
Total Pasivo No Corriente	1.000
TOTAL PASIVO	<u>13.024</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	13.965
Total Patrimonio	13.965
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>26.990</u>

ANEXO 2

	<u>2016</u>
INGRESOS	
Ingresos Operacionales	87.769
Otros Ingresos	1.200
Total Ingresos	88.969
COSTOS	
Costo de Ventas	56.980
Total Costo de Ventas	56.980
UTILIDAD OPERACIONAL	31.989
GASTOS OPERACIONALES	
Gastos Administrativos	30.941
Depreciaciones	762
Gastos Financieros	209
Total Gastos Operacionales	31.912
UTILIDAD DEL EJERCICIO	77
(-) 15% Participación Trabajadores	12
(-) 22% Impuesto a la Renta	-
RESULTADO INTEGRAL DE LOS PERIODOS	66