

INFORME DE GERENCIA 2017

Para: Superintendencia de Compañías

Fecha: 16 de Abril 2018

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 2017 y 2016.

Al final de este informe se adjuntan como anexos todos 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 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 2017 se dieron con normalidad a lo largo del año, al igual que las consultas odontológicas.

Finanzas

La presentación de las finanzas del año fiscal 2017 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 2017 los activos totales de la clínica son de \$31.210,83 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 \$14.097,94 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 2017 registra un patrimonio de \$17.112,89 Durante el ejercicio del 2017 se generó una utilidad de \$2.990,26 que supero en gran medida al año anterior.

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 2017.

Para el cierre del año 2017 el ingreso por los servicios prestados ascendió a \$83.789,17 siendo el rubro principal los Servicios por odontología y en segundo lugar los Cursos de Capacitaciones que se imparten.

Gastos

Los Costos y Gastos totales al 31 de Diciembre del 2017 fueron \$79.041,60 de los cuales los Costos cubren un 65%, 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, 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 2018, los resultados obtenidos al cierre del año 2017 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>2.017</u>
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo	9.354
Cuentas por cobrar	2.606
Cuentas por cobrar empleados	161
Activos por impuestos corrientes	<u>34</u>
Total Activo Corriente	12.154
ACTIVO NO CORRIENTE	
Equipos - Neto	19.057
Total Activo No Corriente	<u>19.057</u>
	<u>31.211</u>
TOTAL ACTIVO	<u>31.211</u>
<u>PASIVO</u>	
PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por pagar relacionadas	-
Cuentas por pagar no relacionadas	1.805
Obligaciones Laborales	1.293
Pasivos por impuestos corrientes	<u>-</u>
Total Pasivo Corriente	3.098
PASIVO NO CORRIENTE	
Provisiones	10.000
Jubilación Patronal	<u>1.000</u>
Total Pasivo No Corriente	<u>11.000</u>
	<u>14.098</u>
TOTAL PASIVO	<u>14.098</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	<u>17.113</u>
Total Patrimonio	17.113
	<u>31.211</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>31.211</u>

ANEXO 2

2017

INGRESOS

Ingresos Operacionales	83.789
Otros Ingresos	
Total Ingresos	83.789

COSTOS

Costo de Ventas	51.305
Total Costo de Ventas	51.305

UTILIDAD OPERACIONAL

32.484

GASTOS OPERACIONALES

Gastos Administrativos	26.871
Depreciaciones	762
Gastos Financieros	104
Total Gastos Operacionales	27.737

UTILIDAD DEL EJERCICIO

4748

(-) 15% Participación Trabajadores	712
(-)22% Impuesto a la Renta	888
(-) 5% Reserva Legal	157

RESULTADO INTEGRAL DE LOS PERIODOS

2.990