

INFORME DE GERENCIA 2018

Para: Superintendencia de Compañías

Fecha: 29 de abril 2019.

Preparado por: Dr. Marcelo Díaz D.
Gerente General



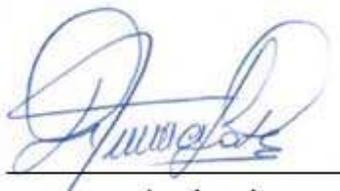
Resumen

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 del año 2018.

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.

La Clínica ha basado su ingreso en las consultas odontológicas y en cursos de capacitación impartidos.

Finanzas

Las presentaciones de las finanzas del año fiscal 2018 se han realizado siguiendo las normas NIIF para pymes y están expresadas en dólares americanos. Las finanzas de la compañía se detallan de acuerdo a la siguiente clasificación:

Activos y Pasivos

Al 31 de diciembre de 2018 los activos totales de la clínica son de \$42,465.21, 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 \$12,892.95, 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 se tiene en el Banco Bolivariano desde su creación.

Patrimonio

La compañía al cierre del año 2018 registra un patrimonio de \$14,122.63. Durante el ejercicio del 2018 se generó una utilidad contable de \$15,449.63.

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 y las consultas odontológicas que se dieron durante todo el año 2018.

Para el cierre del año 2018 el ingreso por los servicios prestados ascendió a \$171,629.97, siendo el rubro principal los Servicios por odontología.

Gastos

Los Gastos totales al 31 de diciembre del 2018 fueron \$44,031.67, de los cuales los gastos Administrativos cubren un 86%, esto comprende entre sus principales rubros, Sueldos y Beneficios Sociales y Provisión de Equipos. La diferencia corresponde a gastos por depreciación y otros.

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 2019, los resultados obtenidos al cierre del año 2018 sobre todo, motivados en promover mejoras continuas que se están realizando desde el aspecto 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>	2.018
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo	12.957
Cuentas por cobrar	1.716
Cuentas por cobrar empleados	-
Activos por impuestos corrientes	1.171
Total Activo Corriente	15.844
ACTIVO NO CORRIENTE	
Equipos - Neto	26.621
Activos por impuestos diferidos	-
Total Activo No Corriente	26.621
TOTAL ACTIVO	42.465
<u>PASIVO</u>	
PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por pagar no relacionadas	878
Obligaciones Laborales	3.332
Pasivos por impuestos corrientes	3.283
Total Pasivo Corriente	7.493
PASIVO NO CORRIENTE	
Jubilación Patronal	1.000
Provisiones	10.000
Total Pasivo No Corriente	11.000
TOTAL PASIVO	18.493
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	23.972
Total Patrimonio	23.972
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	42.465

ANEXO 2

	<u>2018</u>
INGRESOS	
Ingresos Operacionales	171.630
Otros Ingresos	
Total Ingresos	<u>171.630</u>
COSTOS	
Costo de Ventas	112.149
Total Costo de Ventas	<u>112.149</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	59.481
GASTOS OPERACIONALES	
Gastos Administrativos	41.755
Depreciaciones	762
Gastos Financieros	1.515
Gastos por impuestos diferidos	-
Total Gastos Operacionales	<u>44.032</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>15.450</u>
(-) 15% Participación Trabajadores	2.317
(-) 22% Impuesto a la Renta	2.889
(-) 5% Reserva Legal	512
RESULTADO INTEGRAL DE LOS PERIODOS	<u><u>9.731</u></u>