

CENTRO OPTICO INDULENTES S.A

NOTAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS	2016	2017
---------	------	------

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo fue como sigue:

A EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Caja	124,313	103,880
Caja chica Produccion Quito	650	-
Caja Chica Gerencia Quito	-	650
Caja Chica Administracion GYE	500	500
Caja Chica Express Satellite GYE	50	50
Caja Chica Express Satellite Cuenca	50	156
Bancos	123,063	102,474
Banco del Pacifico Cia. 0669200-1	5,661	309
Banco de Guayaquil Cia. 0028962096	7,087	2,210
Banco de la Produccion Cia. 02005166620	101,580	85,010
Banco del Pichincha Cia. 34852850-04	3,912	10,272
Banco Promerica Cia 1049256001	3,978	3,978
Banco General Rumihahui Cia 8021270904	645	696

Para el 2017 y 2016, el detalle de inversiones mantenidas hasta su vencimiento fue como sigue:

B INVERSIONES

Inversion Banco Pichincha C.A.	250,200	171,850
* Certificados de depósito Banco Pichincha por \$27,800 por mes, plazo de cobro 24 de mayo 2017	250,200	171,850
** Inversion en Diners Club del Ecuador		

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar fue como sigue:

C CUENTAS POR COBRAR

Cientes	1,609,437	2,537,754
Cientes vendidos	90,914	87,689
Tarjetas de crédito	9,377	4,513
Cientes Externos	831,435	1,022,125
Cheques protestados	2,724	275
Autocconsumos Indulentes	-	1,609
Cientes Ventas Diferidas	17,164	59,558
Provisión incobrables clientes	-90,914	-87,689
Cuentas por Cobrar Relacionadas	712,085	1,422,549
Optica Los Andes S.A.	446,196	1,395,895
Activity Cia Ltda	3,561	3,168
Optica Los Andes Peru	1,763	16,647
Optica Los Andes S A SAP	260,565	-
Indulen S.A.	-	6,839
* Valor a facturar en el 2017 a OLA por Software SAP en el 80%		

Otros Deudores Socios y accionistas

Dra. Mana Teresa Ortiz	-	-
------------------------	---	---

Otras Cuentas por Cobrar

Empleados	13,831	6,401
Seguros Colonial (Reclam,importaciones)	732	732
Deudores Temporales	4,380	-
Depósitos en garantía	6,159	6,159
Vaticos-Anticipos viajes	-	-
Ministerio de Trabajo	384	384
Deudores Tesoreria	1,758	10,853
Vaticos-Anticipos viajes	5,019	282
Intereses por cobrar	4,378	2,313

Saldo inicial al 1 de enero del	-	-
Provisión del año	66,365	58,735
Baja de inventarios	(66,365)	(58,735)
Saldo final al 31 de diciembre del	-	-

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 los inventarios se formaban de la siguiente manera:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por cobrar comerciales incluyen principalmente a:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 un resumen de activos intangibles fue como sigue:

	2016		2017	
G PREPAGADOS	25,574	25,574	-	-
Seguros Prepagados	-	-	-	-
Seguros Prepagados	-	-	-	-
Otros Prepagados	25,574	25,574	-	-
SAP Mantenimiento anual	-	-	-	-
H ACTIVO LARGO PLAZO	-	-	-	-
CXC LARGO PLAZO	-	-	-	-
Optica los Andes	-	-	-	-

	2016		2017	
I INTANGIBLES	90,270	54,496	71,404	54,496
SAP	-	-	-	-
Licencias Varias	-	-	-	-
Licencia RX Universe	28,727	7,696	10,649	3,029
Licencia IOT Futura	-	-	-	-
Amortización Licencias Varias	-648	-	-1,770	5000
PASIVOS	2,016	-	2,017	-

	2016		2017	
J OBLIGACIONES BANCARIAS	386,405	386,405	149,233	149,233
Bancos Nacionales	-	-	-	-
Banco de Guayaquil	41,405	-	-	-
Produbanco	-	-	-	-
Banco Pichincha	-	-	-	-
Renovación de crédito Banco de Guayaquil 29 de Junio del 2016	345,000	-	149,233	-

* Prestamo corto Plazo para cancelar carta de crédito y Prestamo corto plazo para pagar Sand By
 ***Prestamo Operación 267991900, valor \$379.500 para cancelación Stand By (Corto Plazo)
 ***Prestamo para cancelación carta de crédito satish AG por \$121.847,56 (Corto Plazo)
 Para el 2017 estos préstamos estaban garantizados sobre firmas de los accionistas.

	2016		2017	
K PROVEEDORES	2,152,864	1,809,212	1,702,852.13	1,459,191
Sobregiros Bancarios	-	-	-	-
Sobregiro Banco de Guayaquil	-	-	-	-
Sobregiro Banco del Pacifico	-	-	-	-
Sobregiro Banco Produbanco	-	-	-	-
Sobregiro Banco Pichincha	-	-	-	-
Proveedores Varios (Exterior)	1,809,212	339,958	242,569	1,093
Proveedores nacionales	-	-	-	-
Proveedores Provisiones Importaciones	3,695	-	-	-

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, proveedores incluyen principalmente a:

	2017		2016	
Proveedores exterior	801,639	263,870	933,852	533,865
Essilor Latin America & Caribbean	-	-	-	-
Satish AG	-	-	-	-
F.A.Optical llc	-	-	-	-
Carl Zeiss Vision Colombia Ltda.	82,750	101,537	101,537	128,948
General Optics LLC	56,630	29,357	-	-
Ochialiatiy	-	-	-	-
ILT Latinamerica PTELTLD.	18,833	18,791	23,976	-
Buhler Inc	17,536	-	-	-
Satish North America inc.	15,729	-	-	-
Proveedores locales	173,885	32,923	256,787	4,027
Novartis Ecuador S.A.	-	-	-	-
Alcomab Ecuador S.A.	-	-	-	-
Innobix S.A.	5,446	5,360	5,360	28,835
QBE Seguros Colonial S.A.	696	2,981	2,981	16,772
Travel Shop Cia. Ltda.	550	-	-	-
Ecuatexxis S.A.	-	-	-	-

	2017		2016	
OBLIGACIONES FISCALES	147,595	19,252	168,205	16,370
IVA COBRADO EN VENTAS	-	-	-	-
IVA COMO AGENTE RETENCION	-	-	-	-
IMPUESTO A LA RENTA AGENTE DE RETENCION	24,537	24,097	24,097	76,124
Impuesto a la renta ejercicio	59,951	-	-	-
IVA neto por Pagar	43,854	-	-	-

Dra. Patricia Tarco M.
CONTADOR GENERAL
CENTRO OPTICO INDULENTES S.A.

Desahucio Patronal
Desahucio
Trabajadores > 10 años
Trabajadores < 10 años

PROVISIONES POR JUBILACION Y DESAHUCIO	706,148	576,154	406,563	522,858
Jubilación Patronal		451,842	284,224	
Trabajadores > 10 años		124,311	122,339	
Trabajadores < 10 años		129,995	116,295	
Desahucio				
Desahucio Patronal				

**Prestamo a largo Plazo para cancelar carta de credito y Prestamo largo plazo para pagar Sand By

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO	0	261,703	261,703	261,703
Banco de la Produccion S.A.				
Banco Pichincha				

Tarjetas de crédito Corporativas	22,894	7,698	13,054	13,054
American Express Corporativa				
Visa Bco. Pichincha		15,195	-	-

** Cuotas descontadas a Diego Esolnoza por Auto
* Provisión de intereses mensuales por prestamo de \$345,000 banco Pichincha

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	46,677	23,784	11,861	24,915
Otras Cuentas por Pagar		1,100	2,589	
Intereses por pagar		16,258	-	
Otros Pasivos por liquidar		6,427	9,272	

ANTICIPO DE CLIENTES	9,293	18,680	18,680	18,680
Anticipos clientes				

OBLIGACIONES POR PAGAR REALCIONADAS Y SOCIOS	-	-	2,865	2,865
Ing. Miguel Aguilera				
Dra. Maria Teresa Ortiz				
Miguel Andres Aguilera				
Dra. Natalia Aguilera				
Cuentas por Pagar Relacionadas				
Empresa Miguel Aguilera			2,300	
Optica Peru			565	

OBLIGACIONES LABORALES	384,816	83,217	82,251	694,456
Obligaciones Mensuales		82,288	81,538	
Nomina por Pagar		929	713	
Empleados				
BGR por pagar (prestamos empleados)				
Obligaciones Periodicas				
Décimo tercero		7,379	7,667	
Décimo cuarto		21,283	23,241	
Vacaciones		60,798	67,860	
Desahucio Patronal				
Fondo Empleados		1,225	201	
15% participación trabajadores		170,314	230,045	
Liquidaciones personal por pagar		4,495	245,305	
Obligaciones con el IESS		36,105	37,887	
IESS aportes por pagar		22,493	22,538	
IESS préstamos a empleados		10,157	12,314	
IESS fondos de reserva		3,455	3,035	