

CRECERMED CIA-LTDA
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

EXPRESADAS EN DÓLARES DE E.U.A.

1. IDENTIFICACIÓN Y OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

CRECERMED CIA LTDA., es constituida en el año 2013, mediante escritura pública N° 2013-17-01-02-P., su actividad comercial es Prestación de Servicios Médicos de Atención y Administración de Salud., inicio sus actividades el 18 de Octubre del año 2013.

2. BASES DE PREPARACIÓN

CRECERMED CIA LTDA., es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus estados Financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

3. INFORMACIÓN CONTABLE

CRECERMED CIA LTDA., es una empresa que viene creciendo gracias a la ayuda de los señores Accionistas a la colaboración inmediata de todo el personal que labora en ella.

En este ejercicio fiscal 2016, se ha trabajado ya la contabilidad en el sistema que se adquirió el año anterior lo que ha facilitado el control de proveedores y emisión de facturas.

A continuación, se detalla los movimientos realizados en el ejercicio fiscal 2016.

En el Estado de Resultados de la Compañía tenemos los siguientes valores:

4	INGRESOS		289,646.01
41	INGRESOS POR SERVICIOS		289,528.50
4101	SERVICIOS MEDICOS	283,459.00	
4101001	CONSULTAS MEDICAS	232,604.00	
4101002	VACUNAS	50,855.00	
4102	OTROS SERVICIOS	6,069.50	
	PRESTADOS		
4102001	NEBULIZACIONES	212.50	
4102002	ARETES	833.00	
4102005	TERAPIAS FISICAS	67.00	
4102006	EXAMENES AUDITIVOS	2,712.00	
4102007	APLICACION DE VACUNAS	123.00	

4102008	CONSULTA PSICOLOGIA INFANTIL	2,070.00
4102009	CONSULTA MEDICA Y PUERICULTURA	52.00
43	OTROS INGRESOS	117.51

En los ingresos podemos observar que el rubro más alto es el de consultas médicas y vacunas, al cierre del ejercicio 2016 tenemos un inventario de vacunas por el valor de TRES MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y SEIS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$3986.00).

5	GASTOS	
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	225,055.07
5101	GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	8,045.76
5101001	SUELDOS Y SALARIOS	6,000.00
5101005	VACACIONES	249.96
5101006	FONDOS DE RESERVA	499.80
5101009	APORTE PATRONAL	729.00
5101015	APORTE ASUMIDO POR EL PATRONO	567.00
5102	GASTOS DE OFICINA	18,141.87
5102001	SUMINISTROS Y MATERIALES	809.79
5102002	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	324.00
5102003	LAVADO Y SECADO	270.78
5102004	MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y EQUIPOS	887.80
5102005	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	4,212.61
5102009	TELEFONIA CELULAR	4,145.22
5102010	INTERNET	286.68
5102013	PUBLICIDAD	386.70
5102014	SUMINISTROS Y MATERIALES DE LIMPIEZA	817.04
5102015	ALIMENTACION	1,446.09
5102017	MANTENIMIENTO SISTEMA CONTABLE	460.00
5102018	COPIAS	99.71
5102019	PAPELERIA	1,035.00
5102021	DECORACION DE INTERIORES	220.45
5102022	ARRIENDO PARQUEADEROS	1,600.00
5102023	LIMPIEZA DE OFICINA	1,140.00
5103	GASTOS DE SERVICIOS PROFESIONALES	178,793.86

5103001	HONORARIOS	158,038.77
	PROFESIONALES DE DOCTORES	
5103002	HONORARIOS	4,250.00
	PROFESIONALES DE CONTADOR	
5103003	HONORARIOS	1,370.00
	PROFESIONALES DE ABOGADO	
5103004	HONORARIOS	655.40
	PROFESIONALES DE	
	DISEÑADORES	
5103005	OTROS HONORARIOS	840.00
	PROFESIONALES	
5103007	MENSAJERIA Y	7,013.02
	MOVILIZACION PARA MEDICOS	
5103008	HONORARIOS	1,300.00
	PROFESIONALES DE PSICOLOGIA	
5103009	HONORARIOS	1,600.00
	PROFESIONALES DE EXAMENES	
	DE AUDIO	
5103010	HONORARIOS MEDICOS DE	39.00
	TERAPIA	
5103011	HONORARIOS DE TERAPIA	3,333.37
	PARA NIÑOS	
5103012	SEGUROS PARA MEDICOS	354.30
5104	GASTOS DE PERSONAL	20,073.58
	OPERATIVO	
5104001	SUELDOS Y SALARIOS	12,655.50
5104003	DECIMO TERCER SUELDO	1,050.32
5104004	DECIMO CUARTO SUELDO	1,770.00
5104005	VACACIONES	524.88
5104006	FONDOS DE RESERVA	751.48
5104009	APORTE PATRONAL	1,815.89
5104010	TRANSPORTE	102.24
5104011	UNIFORME	178.46
5104014	EXAMENES DE	126.33
	LABORATORIO	
5104015	FINIQUITOS	192.50
5104016	APORTE PERSONAL	150.48
	ASUMIDO POR EL PATRONO	
5104017	BECAS Y OTROS	755.50
52	GASTOS EN VENTAS	35,411.48
5201	GASTOS PARA STOCK DE	35,411.48
	BODEGA	
5201001	VACUNAS	35,000.97
5201002	ARETES	56.43
5201003	JERINGAS	18.00
5201004	INSUMOS PARA	71.38
	NEBULIZACIONES	
5201005	OTROS INSUMOS MÉDICOS	264.70
53	GASTOS FINANCIEROS	5,957.17
5301	GASTOS LOCALES	5,957.17

5301001	COMISIONES DE TARJETA DE CREDITO	5,376.26
5301002	COMISIONES BANCARIAS	356.72
5301005	CERTIFICACION DE CHEQUES	4.19
5301008	SERVICIOS DE DATAFAST	220.00
54	GASTOS DE GESTION	6,320.32
5401	EVENTOS SOCIALES	6,320.32
5401002	AGASAJOS	961.21
5401003	DECORACIONES	5,000.00
5401006	OBSEQUIOS	359.11
55	GASTOS DE OPERACION	7,158.36
5501	OPERACIONES LOCALES	7,158.36
5501001	PATENTES	12.83
5501003	1.5 X MIL	11.71
5501006	DESECHOS HOSPITALARIOS	64.05
5501008	PERMISOS DE FUNCIONAMIENTO	219.60
5501010	PREDIOS MUNICIPALES	31.29
5501011	CONTRIBUCION SUPER DE COMPAÑIAS	49.73
5501012	TRANSPASO DE BIENES (ALCABALAS Y OTROS)	6,769.15
56	GASTOS DE DEPRECIACIONES	3505.70
5601	DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS	3505.70
5601002	EDIFICIOS	2953.26
5601005	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	55.88
5601006	EQUIPOS DE COMPUTACION	496.56
57	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	3,325.99
5701	GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,325.99
5701002	GASTO DE IVA EN COMPRAS	3,325.99

En los gastos el rubro más alto es el de Honorarios médicos y el de adquisiciones de vacunas, esto se debe a que la empresa genera más ingresos en estos dos rubros por lo que son indispensable los gastos para que se realicen las actividades. En decoraciones podemos observar un valor de \$5000.00, esto corresponde a que se va a brindar un auspicio en las conferencias que brindan los médicos fuera y dentro del Centro pediátrico con arreglos florarios y se auspiciar el lanzamiento del Libro de Dra. Rosa Romero como socio fundadora que se va realizar en el 2017.

59	GASTOS NO DEDUCIBLES	851.34
5901	GASTOS ADMINISTRATIVOS	851.34
5901004	ALIMENTACION	1.00
5901005	TRANSPORTE	0.98
5901007	SERVICIOS BASICOS	803.90
5901008	RETENCION DE IMPUESTOS	15.44
5901010	SUMINISTROS Y MATERIALES	2.75
5901013	OTROS GASTOS	27.27

En gastos no deducibles tenemos el valor de OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UN DÓLAR CON TREINTA Y CUATRO CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$851.34), esto corresponde a los pagos de los servicios básicos, se solicitó a Gerencia que procedan a realizar los cambios para que las facturas en el año 2017 se encuentren emitidas a nombre de Crecermed Cía. Ltda., y así evitar incrementar este gasto.

Utilidad o (Perdida) antes de impuestos	2,060.58
---	-----------------

Con los datos expuestos la Compañía Crecermed Cía. Ltda., cierra con una utilidad de DOS MIL SESENTA DOLARES CON CINCUENTA Y OCHO CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$3069.98).

En bancos cerramos con las siguientes cuentas contables al 31 de Diciembre del año 2016:

Banco de la Producción Cuenta de Ahorros N° saldo contable de DOCE MIL CIENTO CINCUENTA Y OCHO DOLARES CON NOVENTA Y SIETE CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$12.158,97).

Banco de la Producción Cuenta Corriente N° saldo Contable de DIES MIL CATORCE DOLARES CON CINCUENTA Y SEIS CENTAVOS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$10.014,56)

Considerando los saldos en las cuentas Bancarias y los valores que hay que cancelar a varios proveedores, se solicitó a Gerencia que transfiera el valor de la cuenta de ahorros a la cuenta corriente para solventar estos gastos que se cancelan a inicios del año 2017.

	CTA CTE. PRODUBANCO	
SALDO AL 31/12/2016		10,014.56
DPTO. TRANSITO		1,514.61
PAGAR	23,967.66	

SUELDO	313.87	
SUELDO	277.68	
SUELDO	793.14	
MAFER	647.93	
ING. SISTEMA	72.80	
IESS	371.80	
SRI	2,160.64	
DR. AGUINAG	4,935.71	
DRA ROMERO	6,193.02	
ASISTENTES	1,026.36	
TCREDITO	1,631.63	
OTROS PROVE	121.48	
DRA. ROMERO	5,421.60	12,438.49

CUENTA AHORROS

SALDO		12,158.97
TRASNFERIR CTA CTE	12,438.49	

En Junio 20 del 2016, se realizó la compra del Bien Inmueble donde funciona el Centro Pediátrico a la Dra. Rosa Romero Cisneros, el valor de la compra y los pagos que se realizaron fueron los siguientes:

PAGOS POR LA COMPRA DEL BIEN INMUEBLE

saldo a septiembre 30		\$ 118,131.00
Pagos realizados a Dra.	\$ 85,000.00	
Pagos realizados a Dra.	\$ 28,717.00	
pago abogados	\$ 4,139.11	
Saldo a pagar a DRA.	\$ 274.89	
		\$ 118,131.00

Existe un saldo a pagar a la Dra. Romero por el valor de \$274.89, este pago se realizara a inicios del año 2017.

Tenemos un préstamo por parte de los Señores Accionistas que es por \$ 110.914,00, esto corresponde al préstamo que nos realizaron para la compra del bien y pagos generados en gastos de abogados y alcabalas, etc.

Se recibió una notificación por parte del Servicio de Rentas Internas de las compras realizadas a la empresa Antolougrou S.A., esto corresponde a las facturas que entrego el Sr. Patricio Espinoza en el año 2014, por las ventas de vacunas y algunos suministros de oficina.

Es importante recalcar que se le presiono al Sr. Espinoza que nos entreguen las facturas y se solicitó a Gerencia que no se realice ninguna compra a este proveedor por el motivo de que no entregaba las facturas en la fecha correspondiente.

Cuando un proveedor nuevo entrega una factura, se procede a revisar el estado Tributario del contribuyente y si está adeudando se llama al Servicio de Rentas Internas a consultar si es factible recibir la factura y se notificó que si se podía recibir la factura pese que el Contribuyente estaba con deudas firmes.

Es por esta razón que se solicitó en la Junta General de Socios la aprobación de no realizar compras ni pagos a ningún proveedor, mientras este no entregue la factura correspondiente, la misma que debe ser personal y no de terceras personas.

Recomendaciones:

Solicito lo que menciono anteriormente que no se realicen compras a ningún proveedor así sea que el Servicio de Rentas Internas explique que si es un contribuyente activo porque ellos no brindan la seguridad adecuada.

Es mejor adquirir el producto en una empresa donde a futuro se pueda realizar cualquier reclamo.

Recomiendo que el Salario de la Administradora debe ser más alto por el nivel de trabajo que ejerce.

Como se estableció en la junta General de Socios, realizar excepciones en pagos en efectivos no mayores a \$300.00., al los proveedores que brinda servicios a los Doctores del Centro y que se ha autorizado como son:

El Sr. Carrión Kelvin, Sr. Renato Díaz, Sra. Lorena Merino, Irene Rodriguez.

Ningún otro proveedor está autorizado para solicitar anticipos o pagos en efectivo.

Es todo lo que puedo certificar en honor a la verdad.

Atentamente,



Ing. Marcela Veintimilla F.

RUC. 0703723759001

17-4561

.....
FIRMA AUTORIZADA
CRECERMED CIA.LTDA