

**OFTALMOLASER DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO OFTALMOLOGICO CIA. LTDA.**  
**PERIODO 2016**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE ACTIVO:

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

CAJA GENERAL	6,232.72
CAJA CHICA	150.00
CAJA OPTICA Y FARMACIA	263.96
CAJA 03	405.00
BANCO DEL PICHINCHA	402.17
BANCO DEL AUSTRO	5,715.65
<b>TOTAL</b>	<b>13,169.50</b>

**CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES GENERALES	9,357.66
PROVISION INCOBRABLES CLIENTES	-796.17
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,225.00
ANT. VARIOS PROVEEDORES	3,661.52
ANT. VARIOS	329.29
ANTICIPOS SUELDOS	91.74
PRESTAMOS PERSONAL	1,488.49
<b>TOTAL</b>	<b>15,357.53</b>

ANTICIPO VARIOS PROVEEDORES ADJUNTO ANEXO

CLIENTES GENERALES , ADJUNTO ANEXOS

**INVENTARIOS**

INVENTARIOS EN GENERAL	42,613.64
PROVEEDURIA DE BIENES	61,740.96
<b>TOTAL</b>	<b>104,354.60</b>

LOS INVENTARIOS ESTAN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICION

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)**

ACTIVOS FIJOS	2,374,848.11
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-1,164,274.13
<b>TOTAL</b>	<b>1,210,573.98</b>

LOS INVENTARIOS ESTAN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICIÓN

EL PORCENTAJE DE DEPRECIACION QUE SE APLICO EN LA PARTIDA DE EQUIPOS MEDICOS DE COMPUTO ES DEL 10%.

**CARGOS Y GASTOS ANTICIPADOS**

SEGUROS	10,589.76
<b>TOTAL</b>	<b>10,589.76</b>

CUMPLIENDO LAS NORMAS, SE REANUDA EL CONTRATO DE SEGURO EN OCTUBRE 2016 POR UN AÑO, PERO EL SEGURO DE EQUIPO ELECTRONICO SOLO SE TOMO PARA LOS EQUIPOS QUE NO TIENE CONTRATO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

CARGOS Y ANTICIPOS IMP. FISCALES	18,307.14
<b>TOTAL</b>	<b>18,307.14</b>

EN ESTE RUBRO CONSTA LAS RETENCIONES Y ANTICIPOS PAGADOS POR IMPUESTO RENTA PARA EL PERIODO 2016

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PASIVO:

**PASIVO CORTO PLAZO**

**OBLIGACIONES PATRONALES Y FISCALES**

OBLIGACIONES PATRONALES	-22,613.97
-------------------------	------------

OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	-2,724.27
OBLIGACIONES FISCALES	-4,561.12
<b>TOTAL</b>	<b>-29,899.36</b>

OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR A EMPLEADOS, IESS, FISCALES

**CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES**

PROVEEDORES	-416,104.88
<b>TOTAL</b>	<b>-416,104.88</b>

EL PRINCIPAL PROVEEDOR ES ALCON POR LA COMPRA DE EQUIPOS (VALOR \$ 331,743.02) , ADJUNTO DETALLE DE PROVEEDORES.

**PASIVO LARGO PLAZO**

**CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES LARGO PLAZO**

PROVEEDORES	-331,743.02
<b>TOTAL</b>	<b>-331,743.02</b>

ESTE RUBRO A LARGO PLAZO ES POR LA COMPRA DE LOS EQUIPOS DEL EXCIMER LASER Y FENTO, CENTURION VERION A CINCO AÑOS PLAZO CON UN INTERES DEL 8% ANUAL.

**PRESTAMOS SOCIOS**

PRESTAMOS ACCIONISTAS	-75,700.78
<b>TOTAL</b>	<b>-75,700.78</b>

SALDO PENDIENTE DE DEVOLVER A LOS ACCIONISTAS , POR APORTES DE AÑOS ANTERIORES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

**PROVISIONES**

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL	-26,523.06
PROVISION PARA DESAHUCIO	-10,527.17
<b>TOTAL</b>	<b>-37,050.23</b>

SE CONTRATO A LA EMPRESA LOGARITMO PARA LA REALIZACION DE LOS CALCULOS ACTUARIALES

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PATRIMONIO:

**CAPITAL , RESERVAS Y APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

CAPITAL PAGADO	-167,739.00
RESERVAS	-18,869.72
<b>TOTAL</b>	<b>-186,608.72</b>

DEL PERIODO 2016 LA UTILIDAD FUE INFERIOR AL ANTICIPO IMPUESTO RENTA DANDO COMO RESULTADO PERDIDA DEL PERIODO.

**RESULTADOS**

RESULTADOS PERIODOS ANTERIORES (PERDIDA)	26,590.39
UTILIDAD O PERDIDA PER. 2012	-67,549.50
UTILIDAD O PERDIDA PER. 2013	-72,561.69
UTILIDAD O PERDIDA PER. 2014	-92,480.76
UTILIDAD O PERDIDA PER. 2015	13,983.63
<b>TOTAL</b>	<b>-192,017.93</b>

EN ESTAS CUENTAS SE REVELA LAS PERDIDAS Y UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES Y DEL PRESENTE PERIODO \$ 13,983.63

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS:

**INGRESOS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

VENTA DE EXAMENES	181,449.00
VENTA DE DERECHOS	527,145.35
VENTA DE HONORARIOS MEDICOS CON TARJETA DE CREDITO	225,923.36
VENTA DE INSUMOS Y MEDICAMENTOS	592,076.95
VENTA DE CIRUGIAS TOTALES (INCLUYEN DERECHOS, HONORARIOS, INSUMOS Y MEDICAME	38,572.22
<b>TOTAL</b>	<b>1,565,166.88</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

INGRESOS ARRIENDOS ( FACTURADO)	2,000.00
INGRESOS POR PAYBACK	89,914.34
OTROS INGRESOS	4,074.70
<b>TOTAL</b>	<b>95,989.04</b>

LOS INGRESOS DE ARRIENDO CORRESPONDE AL LOCAL 001

LOS INGRESOS DE PAYBACK SON EL RESULTADO POR LA ADQUISICION DE LOS PRODUCTOS ALCON

LOS OTROS SON POR DESCUENTOS EN COMPRA DE LENTES DE SERVISISA Y POR PRONTO PAGO.

**COSTOS Y GASTOS****COSTOS**

COSTOS DE INSUMOS, MEDICAMENTOS Y LENTES INTRAOCULARES	634,297.58
HONORARIOS MEDICOS	316,207.94
SUELDOS Y SALARIOS	54,692.22
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE MEDICOS	142,300.69
SEGUROS DE EQUIPOS MEDICOS	27,418.91
MANTENIMIENTO DE EQUIPO MEDICO	83,226.80
OTROS COSTOS	4,745.88
OTROS COSTOS	41,980.17
<b>TOTAL</b>	<b>1,304,870.19</b>

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

GASTOS DE PERSONAL	84,203.60
GASTOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	11,878.50
GASTOS GENERALES	114,390.76
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6,737.30
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	22,210.91
<b>TOTAL</b>	<b>239,421.07</b>

**GASTOS FINANCIEROS**

COMISIONES TARJETAS DE CREDITO (ESTABLECIMIENTO)	17,439.71
INTERESES A TERCEROS	48,985.63
<b>TOTAL</b>	<b>66,425.34</b>

LOS INTERESES PAGADOS A TERCEROS, SON POR EL CREDITO DE ALCON EN LA COMPRA DE EQUIPOS AL 8% ANUAL

**GASTOS NO DEDUCIBLES**

GASTOS NO DEDUCIBLES	1,783.89
<b>TOTAL</b>	<b>1,783.89</b>

SE ADJUNTA DETALLE DE GASTOS NO DE DUCIBLES

**RESULTADOS**

UTILIDAD PERIODO 2016	48,655.13
BENEFICIOS SOCIALES	7,298.27
<b>UTILIDAD DESPUES DE LOS BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>41,356.86</b>

DE LA UTILIDAD BRUTA \$ 48,655.13 SE PROCEDE A DESCONTAR 15% UTILIDAD EMPLEADOS.

AL SER MAYOR EL ANTICIPO IMPUESTO RENTA QUE EL IMPUESTO CAUSADO EL PRIMERO SE CONSTITUYE EL IMPUESTO A PAGAR DE ESTE PERIODO.

Dr. Diego Carpio  
Gerente

C.P.A. Miriam Subozhañay  
Contadora