

OFTALMOLASER DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO OFTALMOLÓGICO CIA. LTDA.

PERÍODO 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE ACTIVO.

Efectivo y equivalentes

CAJA GENERAL	8.784,95
CAJA CHICA	150,00
CAJA ÓPTICA Y FARMACIA	70,00
CAJA OS	0,00
BANCO DEL PICHINCHA	16.721,55
BANCO DEL AUSTRO	4.282,27
TOTAL	27.986,80

Ingresos por cobros a clientes

Cuentas por cobrar

CLIENTES GENERALES	7.450,04
PROVISIÓN INCORRABLES CLIENTES	-595,92
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	846,66
ANT. VARIOS PROVEEDORES	1.327,30
ANT. VARIOS	329,29
ANTICIPOS SUELDOS	0,00
PRESTAMOS PERSONAL	624,49
TOTAL	9.391,66

ANTICIPO VARIOS PROVEEDORES ADJUNTO ANEXO

CLIENTES GENERALES, ADJUNTO ANEXOS

Inventarios

INVENTARIOS EN GENERAL	46.982,39
PROVEEDURÍA DE BIENES	56.008,99
TOTAL	102.991,37

LOS INVENTARIOS ESTÁN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICIÓN

Propiedad planta y equipo (activo fijo)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVOS FIJOS)	2.748.160,87
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-1.225.543,06
TOTAL	1.424.637,81

LOS ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO ESTÁN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICIÓN

EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN QUE SE APLICÓ EN LA PARTIDA DE EQUIPOS MÉDICOS DE COMPUTO ES DEL 10%.

LAS PRINCIPALES ADQUISICIONES QUE SE REALIZARON EN EL PERÍODO 2017 SON: LA COMPRA DEL EQUIPO LENSX LASER A ALCON Y LA CÁMARA RETINAL A QMEDIC.

SE PROCEDIO A LA VENTA DE LA CÁMARA ANTIGUA A GLOMEDIQ, ESTA TRANSACCIÓN ESTABA INCLUIDA DENTRO DE LA NEGOCIACIÓN DE LA COMPRA

Cargos y gastos anticipados

SEGUROS	10.652,18
TOTAL	10.652,18

CUMPLIENDO LAS NORMAS, SE REANUDA EL CONTRATO DEL SEGURO EN OCTUBRE 2017 POR UN AÑO. EL SEGURO DE EQUIPO ELECTRÓNICO SOLÓ SE TOMÓ PARA LOS EQUIPOS QUE NO TIENE CONTRATO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO.

Activos por impuestos corrientes

CARGOS Y ANTICIPOS IMP. FISCALES	18.476,64
TOTAL	18.476,64

EN ESTE RUBRO CONSTA LAS RETENCIÓES Y ANTICIPOS PAGADOS POR IMPUESTO RENTA PARA EL PERÍODO 2017.

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PASIVO:

PASIVO CORTO PLAZO

OBLIGACIONES PATRONALES Y FISCALES

OBLIGACIONES PATRONALES	31,118.91
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	-3,551.99
OBLIGACIONES FISCALES	5,012.19
TOTAL	40,683.09

OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR A EMPLEADOS, IESS, FISCO

CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES

PROVEEDORES	253,380.49
ANTICIPO CLIENTES	-9,547.42
TOTAL	259,827.91

ALCON ES EL PRINCIPAL PROVEEDOR, POR LA COMPRA INSUMOS, LENTES, MANTENIMIENTO Y EQUIPOS, EL VALOR A CORTO PLAZO CON ESTA EMPRESA ES DE \$ 208,951.55, ADJUNTO DETALLE DE PROVEEDORES.

SE ENCUENTRA PENDIENTE DE PAGO A C.M.M. REPRESENTACIONES CIA. LTDA. \$ 11,376.25, YA QUE HASTA EL MOMENTO NO SE FIQUITA LA ENTREGA DEL EXCIMER LÁSER NIORK A ESTA EMPRESA.

PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES LARGO PLAZO

PROVEEDORES	663,499.20
TOTAL	663,499.20

ESTE RUBRO A LARGO PLAZO ES POR LA COMPRA DE LOS EQUIPOS A LA EMPRESA ALCON, EN ESTE AÑO SE ADJUNTO EL VALOR POR LA COMPRA DEL EQUIPO LENSX, Y LA RENEGOCIACIÓN DEL CONTRATO SE LO REALIZÓ A CINCO AÑOS PLAZO CON EL MISMO INTERÉS DEL 6% ANUAL, LOS PAGOS MENSUALES SE LOS EFECTUA CON EL VALOR QUE RECIBIMOS DE PAYBACK Y EN CASO DE QUE EL MISMO NO CUBRA LA CUOTA SE EMITE UN PAGO BANCARIO.

PRESTAMOS SOCIOS

PRESTAMOS ACCIONISTAS	-75,700.78
TOTAL	-75,700.78

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

PROVISIONES

PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	-28,537.07
PROVISIÓN PARA DESAHUCIO	-11,751.06
TOTAL	-40,288.93

SE CONTRATÓ A LA EMPRESA LOGARITMO PARA LA REALIZACIÓN DE LOS CALCULOS ACTUARIALES

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PATRIMONIO:

CAPITAL Y RESERVAS

CAPITAL PAGADO	-167,739.00
RESERVAS	-20,116.17
TOTAL	-187,855.17

SE MANTIENE LOS VALORES DEL PERÍODO ANTERIOR

RESULTADOS

RESULTADOS PERIODOS ANTERIORES (PÉRDIDA)	26,590.99
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2012	-57,549.50
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2013	-72,561.69
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2014	-92,480.76
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2015	13,983.83
TOTAL	-192,017.93

EN ESTAS CUENTAS SE REVELA LAS PERDIDAS Y UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES LA UTILIDAD DEL PERÍODO 2015 SE REPARTIÓ A LOS ACCIONISTAS, DEL PRESENTE PERÍODO LA UTILIDAD PARA ACCIONISTAS ES DE \$ 69,989.24

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DEL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS:
INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

VENTA DE EXÁMENES	165,904.82
VENTA DE DERECHOS	537,174.55
VENTA DE HONORARIOS MÉDICOS CON TARJETA DE CRÉDITO	174,105.00
VENTA DE INSUMOS Y MEDICAMENTOS	532,155.61
VENTA DE CIRUGÍAS TOTALES (INCLUYEN DERECHOS, HONORARIOS, INSUMOS Y MEDICAMENTOS)	89,681.35
HOSPITALIZACIÓN	10.00
TOTAL	1,499,031.13

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS ARRIENDOS (FACTURADO)	2,400.00
INGRESOS POR PAYBACK	87,229.35
OTROS INGRESOS	8,758.03
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	8,928.57
TOTAL	107,315.95

LOS INGRESOS DE ARRIENDO CORRESPONDE AL LOCAL 001

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

INGRESO POR LA VENTA DE LA CAMARA RETINAL

LOS OTROS INGRESOS SON POR DESCUENTOS EN COMPRA, Y POR PRONTO PAGO.

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTOS DE INSUMOS, MEDICAMENTOS Y LENTES INTRACLORALES	552,950.28
HONORARIOS MÉDICOS	284,883.81
SUELDOS Y SALARIOS	59,339.38
DEPRECIAZIÓN DE EQUIPOS DE MÉDICOS	169,525.88
SEGUROS DE EQUIPOS MÉDICOS	11,584.11
MANTENIMIENTO DE EQUIPO MÉDICO	126,101.94
OTROS COSTOS	4,371.25
COSTO VENTA DE ACTIVO FIJO	3,062.91
TOTAL	1,211,819.35

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

GASTOS DE PERSONAL	77,396.80
GASTOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	10,184.50
GASTOS GENERALES	127,037.96
IMPRESTOS Y CONTRIBUCIONES	7,829.12
DEPRECIAZIONES Y AMORTIZACIONES	19,264.43
TOTAL	242,312.81

GASTOS FINANCIEROS

COMISIONES TARJETAS DE CRÉDITO (ESTABLECIMIENTO)	133,100.54
INTERESES A TERCEROS	48,232.78
TOTAL	181,333.32

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

GASTOS NO DEDUCIBLES

GASTOS NO DEDUCIBLES	1,882.78
TOTAL	1,882.78

SE ADJUNTA DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES

RESULTADOS

UTILIDAD PERÍODO 2017	88,739.81
BENEFICIOS SOCIALES	13,310.97
IMPUESTO RENTA 2017	12,282.27
RESERVA LEGAL	3,157.33
UTILIDAD A REPARTIR ACCIONISTAS PERÍODO 2017	59,989.24

DE LA UTILIDAD DEL PERÍODO 2017 SE RESTA LA UTILIDAD EMPLEADOS, IMPUESTO RENTA Y RESERVA LEGAL, QUEDANDO UN VALOR DE \$59,989.24 PARA SER REPARTIDO ENTRE LOS ACCIONISTAS.

Dr. Diego Carpio
Gerente

C.P.A. Miriam Suezhanay
Contadora