

**OFTALMOLÁSER DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO OFTALMOLÓGICO CIA. LTDA.**  
**PERIODO 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE ACTIVO:**

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>EPECTIVO Y EQUIVALENTES</b> |                  |
| CAJA GENERAL                   | 13.009.30        |
| CAJA CHACA                     | 150.00           |
| CAJA OPTICA Y FARMACIA         | 30.00            |
| CAJA O3                        | 55.00            |
| BANCO DEL PICHINCHA            | 48.105.91        |
| BANCO DEL AUSTRO               | 0.00             |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>61.490.21</b> |

CAJA GENERAL: INGRESOS POR CORROS A CLIENTES DEPOSITADO EN ENERO 2019

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>      |                  |
| CLIENTES GENERALES             | 71.416.96        |
| PROVISIÓN INCOBRABLES CLIENTES | -1.133.40        |
| CUENTAS POR COBRAR VARIAS      | 113.82           |
| ANT. VARIOS PROVEEDORES        | 8.045.89         |
| ANT. VARIOS                    | 329.29           |
| ANTICIPOS SUELDOS              | 0.00             |
| PRESTAMOS PERSONAL             | 1.242.00         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>81.405.56</b> |

ANTICIPO VARIOS PROVEEDORES ADJUNTO ANEXO

CLIENTES GENERALES: ADJUNTO ANEXOS

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>INVENTARIOS</b>     |                   |
| INVENTARIOS EN GENERAL | 54.857.13         |
| PROVEEDURA DE BIENES   | 61.845.99         |
| <b>TOTAL</b>           | <b>116.703.12</b> |

LOS INVENTARIOS ESTÁN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICIÓN

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)</b> |                     |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVOS FIJOS)      | 2.802.506.50        |
| DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                | -1.525.185.67       |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>1.276.320.83</b> |

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%

EN EL PERIODO 2018 SE REALIZÓ LA ADQUISICIÓN DEL EQUIPO MÉDICO E-EYE, UNA MÁQUINA DE ANESTESIA Y OTROS MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA DE MENOR VALOR.

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| <b>CARGOS Y GASTOS ANTICIPADOS</b> |                  |
| SEGUROS                            | 11.863.80        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>11.863.80</b> |

CUMPLIENDO LAS NORMAS SE RENOVÓ EL CONTRATO DEL SEGURO EN OCTUBRE 2018 POR UN AÑO. EL SEGURO DE EQUIPO ELECTRONICO SÓLO SE TOMÓ PARA LOS EQUIPOS QUE NO TIENE CONTRATO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO.

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> |                  |
| CARGOS Y ANTICIPOS IMP. FISCALES        | 24.407.11        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>24.407.11</b> |

EN ESTE RUBRO CONSTA LAS RETENCIONES, ANTICIPOS PAGADOS POR IMPUESTO RENTA PARA EL PERIODO 2018, CRÉDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO RENTA Y CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA.

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| <b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>        |                 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 1.917.66        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>1.917.66</b> |

EN ESTE RUBRO CORRESPONDE A IMPUESTOS DIFERIDOS POR AMORTIZACIÓN Y DESAHUCIO

**A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PASIVO:**

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| <b>PASIVO CORTO PLAZO</b>                 |           |
| <b>OBLIGACIONES PATRONALES Y FISCALES</b> |           |
| OBLIGACIONES PATRONALES                   | 32.399.40 |
| OBLIGACIONES ISSS POR PAGAR               | 3.623.12  |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| DEUDA FISCAL | 9.479.90         |
| <b>TOTAL</b> | <b>42.463.42</b> |

DEUDA PENDIENTE DE CUMPLIR A EMPLEADOS (ESS, PISO)

#### DEUDA FINANCIERA

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| DEUDA FINANCIERA (BANCO ALISTO) | 6.161.00        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>6.161.00</b> |

#### CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| PROVEEDORES       | 386.852.89        |
| ANTICIPO CLIENTES | 4.007.47          |
| <b>TOTAL</b>      | <b>390.860.36</b> |

ALCON ES EL PRINCIPAL PROVEEDOR, POR LA COMPRA DE INSUMOS, LENTES, MANTENIMIENTO Y EQUIPOS. EL VALOR A CORTO PLAZO CON ESTA EMPRESA ES DE \$ 387.238 M. 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 FIGURA LA ENTREGA DEL EQUIPO LASER NEEH A ESTA EMPRESA.

#### PASIVO LARGO PLAZO

##### CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES LARGO PLAZO

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| PROVEEDORES  | 466.178.64        |
| <b>TOTAL</b> | <b>466.178.64</b> |

ESTE RUBRO A LARGO PLAZO ES POR LA COMPRA DE LOS EQUIPOS A LA EMPRESA ALCON. LA RENEGOCIACION DEL CONTRATO QUE SE REALIZO EN EL PERIODO 2017 SE MANTIENE. SE DEBE A CORTO A LARGO PLAZO CON EL INTERES DEL IVA ANUAL. LOS PAGOS MENSUALES SE LOS EFECTUA CON EL VALOR QUE RECORRAN DE PAGAR Y EN CASO DE QUE EL MISMO NO CUBRA LA CUOTA SE EMITE UN PAGO MEDIANTE EL SISTEMA FINANCIERO.

#### PRESTAMOS SOCIOS

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| PRESTAMOS ACCIONISTAS | 75.100.78        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>75.100.78</b> |

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

#### PROVISIONES

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL | 33.206.58        |
| PROVISION PARA DESAHUCIO           | 13.213.87        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>46.420.45</b> |

LAS PROVISIONES QUE SE REALIZAN POR JUBILACION Y DESAHUCIO NO SON GASTOS DEDUCIBLES DESDE ESTE PERIODO, PERO DE ACUERDO AL MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES LAS MISMAS SE DEBEN REALIZAR, POR LO QUE ESTOS VALORES SERAN GASTOS NO DEDUCIBLES Y ACTIVOS DIFERIDOS.

#### A CONTINUACION EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PATRIMONIO:

##### CAPITAL Y RESERVAS

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| CAPITAL PAGADO | 187.198.99        |
| RESERVAS       | 21.273.30         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>208.472.29</b> |

SE MANTIENE LOS VALORES DEL PERIODO ANTERIOR.

#### RESULTADOS

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| RESULTADOS PERIODO ANTERIOR (PERDIDA) | 26.360.58          |
| UTILIDAD O PERDIDA PER. 2012          | -67.540.30         |
| UTILIDAD O PERDIDA PER. 2013          | -72.581.48         |
| UTILIDAD O PERDIDA PER. 2014          | -60.480.70         |
| UTILIDAD O PERDIDA PER. 2015          | 13.885.93          |
| UTILIDAD O PERDIDA PER. 2016          | -53.598.24         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>-262.967.17</b> |

EN ESTAS CUENTAS SE REVELA LAS PERDIDAS Y UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES, DEL PRESENTE PERIODO LA UTILIDAD PARA ACCIONISTAS ES DE \$ 18.112.87.

#### A CONTINUACION EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS:

##### INGRESOS

##### INGRESOS OPERACIONALES

|                                                    |            |
|----------------------------------------------------|------------|
| VENTA DE EXAMENES                                  | 188.308.83 |
| VENTA DE DERECHOS                                  | 402.780.02 |
| VENTA DE HONORARIOS MEDICOS CON TARJETA DE CREDITO | 174.381.86 |

|                                                                              |                     |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| VENTA DE INSUMOS Y MEDICAMENTOS                                              | 344,718.33          |
| VENTA DE CIRUGÍAS TOTALES (INCLUYEN DERECHOS, HONORARIOS, INSUMOS Y MEDICAM) | 138,847.12          |
| HOSPITALIZACIÓN                                                              | 75.00               |
| <b>TOTAL</b>                                                                 | <b>1,525,399.96</b> |

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>       |                  |
| INGRESOS ARRENDOS (FACTURADO)          | 5,200.00         |
| INGRESOS POR PAYBACK                   | 74,200.90        |
| OTROS INGRESOS AJILIZACIÓN Y DESAHUCIO | 2,588.88         |
| OTROS INGRESOS                         | 850.73           |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>80,813.38</b> |

LOS INGRESOS DE ARRENDOS CORRESPONDE AL LOCAL 001

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

LOS OTROS INGRESOS SON POR REVERSIÓN DE LA PROVISIÓN DE AJILIZACIÓN Y DESAHUCIO DE DOS EMPLEADOS QUE SALIERON DE LA COMPAÑIA

#### COSTOS Y GASTOS

|                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>COSTOS</b>                                          |                     |
| COSTOS DE INSUMOS, MEDICAMENTOS Y LENTES INTRAOCULARES | 358,610.73          |
| HONORARIOS MÉDICOS                                     | 210,615.41          |
| SUELDOS Y SALARIOS                                     | 83,128.89           |
| DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE MÉDICOS                     | 154,601.58          |
| SEGUROS DE EQUIPOS MÉDICOS                             | 11,398.57           |
| MANUTENIMIENTO DE EQUIPO MÉDICO                        | 126,612.67          |
| OTROS COSTOS                                           | 11,303.22           |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>1,286,389.87</b> |

|                                          |                   |
|------------------------------------------|-------------------|
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b> |                   |
| GASTOS DE PERSONAL                       | 83,128.19         |
| GASTOS POR SERVICIOS PROFESIONALES       | 14,201.00         |
| GASTOS GENERALES                         | 119,328.33        |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES               | 7,805.90          |
| DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES          | 17,561.53         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>242,471.82</b> |

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                        |                  |
| COMISIONES TARJETAS DE CRÉDITO (ESTABLECIMIENTO) | 14,418.88        |
| INTERESES A TERCEROS                             | 38,303.20        |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>52,721.78</b> |

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

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| <b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b> |                 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES        | 8,601.10        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>8,601.10</b> |

SE ADJUNTA DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES

|                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| <b>RESULTADOS</b>                                   |                  |
| UTILIDAD PERÍODO 2018                               | 42,139.80        |
| BENEFICIOS SOCIALES                                 | 9,300.84         |
| IMPUESTO RENTA 2018                                 | 16,752.32        |
| RESERVA LEGAL                                       | 953.25           |
| <b>UTILIDAD A REPARTIR ACCIONISTAS PERÍODO 2018</b> | <b>16,112.47</b> |

DE LA UTILIDAD DEL PERÍODO 2018 SE RESTA LA UTILIDAD EMPLEADOS, IMPUESTO RENTA Y RESERVA LEGAL, QUEDANDO UN VALOR DE \$ 16,112.47 PARA SER REPARTIDO ENTRE LOS ACCIONISTAS

Dr. Diego Carpio

Gerente

C.P.A. Marlon Stutzschel

Contadora \*