

OFTALMOLÁSER DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO OFTALMOLÓGICO CIA. LTDA.

PERÍODO 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE ACTIVO:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

CAJA GENERAL	11,288.00
CAJA CHICA	150.00
CAJA ÓPTICA Y FARMACIA	70.00
BANCO DEL PICHINCHA	14,320.75
BANCO DEL AUSTRO	13,744.68
TOTAL	39,554.43

CAJA GENERAL : INGRESOS POR COBROS A CLIENTES

CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES GENERALES	14,135.45
PROVISIÓN INCOBRABLES CLIENTES	-698.43
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	40.88
ANT. VARIOS PROVEEDORES	11,144.30
ANT. VARIOS	329.29
ANTICIPOS SUELDOE	19.02
TOTAL	25,179.51

ANTICIPO VARIOS PROVEEDORES ADJUNTO ANEXO
CLIENTES GENERALES : ADJUNTO ANEXOS**INVENTARIOS**

INVENTARIOS EN GENERAL	114,352.00
PROVEEDURÍA DE BIENES	53,497.17
TOTAL	167,849.17

LOS INVENTARIOS ESTÁN REGISTRADOS AL COSTO DE ADQUISICIÓN

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVOS FIJOS)	3,044,872.45
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-1,736,647.19
TOTAL	1,308,225.26

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 CÓMPUTO ES DEL 10%.

EN EL PERÍODO 2019 SE REALIZÓ LA ADQUISICIÓN DE: UPS PARA EL FS206, NGENUITY, LASER FOX 810, MICROSCOPIO ESPECULAR CEM-530, MICROSCOPIO LEICA Y EQUIPOS DE OFICINA DE MENOR VALOR.

CARGOS Y GASTOS ANTICIPADOS

SEGUROS	11,874.33
TOTAL	11,874.33

CUMPLIENDO LAS NORMAS, SE REANUDA EL CONTRATO DEL SEGURO EN OCTUBRE 2019 POR UN AÑO, EL SEGURO DE EQUIPO ELECTRÓNICO SÓLO SE TOMÓ PARA LOS EQUIPOS QUE NO TIENE CONTRATO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO CORRECTIVO.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CARGOS Y ANTICIPOS IMP. FISCALES	23,152.60
TOTAL	23,152.60

EN ESTE RUBRO CONSTA LAS RETENCIONES, ANTICIPOS PAGADOS POR IMPUESTO RENTA PARA EL PERÍODO 2019, CRÉDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO RENTA Y CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA.

ACTIVOS DIFERIDOS

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	3,361.88
TOTAL	3,361.88

EN ESTE RUBRO CORRESPONDE A IMPUESTOS DIFERIDOS POR JUBILACIÓN Y DESAHUCIO

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PASIVO:

PASIVO CORTO PLAZO

OBLIGACIONES PATRONALES Y FISCALES

OBLIGACIONES PATRONALES	-28,757.57
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	-2,831.18
OBLIGACIONES FISCALES	-6,141.19
TOTAL	-37,729.92

OBLIGACIONES PENDIENTES DE CUMPLIR A EMPLEADOS, IESS, PISCO.

CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES

PROVEEDORES	-431,861.18
ANTICIPO CLIENTES	-670.00
TOTAL	-432,531.18

ALCON ES EL PRINCIPAL PROVEEDOR, POR LA COMPRA DE INSUMOS, LENTES, MANTENIMIENTO Y EQUIPOS, EL VALOR A CORTO PLAZO CON ESTA EMPRESA ES DE \$ 221,095.96. ADJUNTO DETALLE DE PROVEEDORES.

SE ENCUENTRA PENDIENTE CON C.M.M. REPRESENTACIONES, REALIZAR LA TRANSFERENCIA DE DOCUMENTOS DEL EXCMER NIDEX Y EL O.P.D. CON LO QUE SE CRUZARÍA TAMBIÉN LOS \$ 11,376.2 QUE ESTABA PENDIENTE DE PAGO.

PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES LARGO PLAZO

PROVEEDORES	-486,735.32
TOTAL	-486,735.32

ESTE RUBRO A LARGO PLAZO ES POR LA COMPRA DE LOS EQUIPOS A LA EMPRESA ALCON, DE ACUERDO AL ADENDUM NUMERO CINCO, LOS PAGOS MENSUALES SE LOS DEBE EFECTUAR CON EL VALOR QUE RECIBIMOS DE PAYBACK Y EN CASO DE QUE EL MISMO NO CUBRA LA CUOTA SE EMITE UN PAGO MEDIANTE EL SISTEMA FINANCIERO, ADEMÁS ESTE AÑO SE REALIZO EL CONTRATO POR LA COMPRA DEL NOEMINITY Y EL MICROSCOPIO LEICA, POR UN VALOR DE \$199,360.00.

PRESTAMOS SOCIOS

PRESTAMOS ACCIONISTAS	-75,700.78
TOTAL	-75,700.78

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

PROVISIONES

PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	-38,367.27
PROVISIÓN PARA DESAHUCIO	-15,008.01
TOTAL	-53,375.28

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

A CONTINUACIÓN EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS DE PATRIMONIO:

CAPITAL Y RESERVAS

CAPITAL PAGADO	-167,738.00
RESERVAS	-34,226.79
TOTAL	-191,964.79

SE MANTIENE LOS VALORES DEL PERÍODO ANTERIOR.

RESULTADOS

RESULTADOS PERÍODOS ANTERIORES (PÉRDIDA)	26,590.39
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2012	-67,549.50
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2013	-72,501.88
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2014	-82,480.76
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2015	-13,983.63
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2017	-59,989.24
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2018	-18,112.47
UTILIDAD O PÉRDIDA PER. 2019	-11,508.78
TOTAL	-282,058.42

EN ESTAS CUENTAS SE REVELA LAS PÉRDIDAS Y UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES, DEL PRESENTE PERÍODO LA UTILIDAD PARA ACCIONISTAS ES DE \$ 11,938.78.

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

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

VENTA DE EXÁMENES	177,770.98
VENTA DE DERECHOS	457,145.05
VENTA DE HONORARIOS MÉDICOS CON TARJETA DE CRÉDITO	205,848.00
VENTA DE INSUMOS Y MEDICAMENTOS	560,789.15
VENTA DE CIRUGÍAS TOTALES (INCLUYEN DERECHOS, HONORARIOS, INSUMOS Y MEDICAM)	68,925.09
HOSPITALIZACIÓN	15.00
TOTAL	1,479,499.27

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS ARRIENDOS (FACTURADO)	6,180.00
INGRESOS POR PAYBACK Y REBATE	70,919.00
OTROS INGRESOS	705.17
TOTAL	77,804.17

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTOS DE INSUMOS, MEDICAMENTOS Y LENTES INTRAOCULARES	541,765.07
HONORARIOS MÉDICOS	293,894.19
SUELDOS Y SALARIOS	58,412.31
DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE MÉDICOS	191,367.33
SEGUROS DE EQUIPOS MÉDICOS	12,575.51
MANTENIMIENTO DE EQUIPO MÉDICO	134,933.58
OTROS COSTOS	5,122.52
TOTAL	1,238,040.51

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

GASTOS DE PERSONAL	80,313.30
GASTOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	14,771.50
GASTOS GENERALES	117,129.75
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	7,793.63
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	19,094.29
TOTAL	239,102.44

GASTOS FINANCIEROS

COMISIONES TARJETAS DE CRÉDITO (ESTABLECIMIENTO)	17,750.74
INTERESES A TERCEROS	28,628.86
TOTAL	46,379.60

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	4,792.55
TOTAL	4,792.55

SE ADJUNTA DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES

RESULTADOS

UTILIDAD PERÍODO 2019	14,784.87
BENEFICIOS SOCIALES	2,217.73
IMPUESTO RENTA 2019	0.00
RESERVA LEGAL	628.36
UTILIDAD A REPARTIR ACCIONISTAS PERÍODO 2019	11,938.78

DE LA UTILIDAD DEL PERÍODO 2019 SE RESTA LA UTILIDAD EMPLEADOS, IMPUESTO RENTA Y RESERVA LEGAL, QUEDANDO UN VALOR DE \$ 11,938.78 PARA SER REPARTIDO ENTRE LOS ACCIONISTAS.

Dr. Diego Carpio
Gerente

G.P.A. Marian Sucuzhañay
Contadora