NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

BALANCE GENERAL

ACTIVO

BANCOS: Se registra un saldo de 203,94 en el siguiente detalle, valores que son debidamente conciliados mensualmente antes del cierre de mes. Sobregiro contratado por 114620,29 debidamente registrado como obligación por pagar.

Banco del Austro: $ 0.00

Banco del Pichincha: $ 203,94

Total: $ 203,94

CUENTAS POR COBRAR: Luego de la debida revisión y ajustes de cartera de años anteriores se determina un saldo para el año 2019 de $321803,02 entre cuentas por cobrar clientes y empleados, los mismos que quedan reflejados de la siente manera:

CLIENTES	131787,25
EMPLEADOS	2102,40
VARIOS	189379,61
(-) PROV CTAS INCOB	-1466,24
TOTAL CARTERA.	**321803,02**

Es importante mencionar que el valor correspondiente a cuentas por cobrar VARIOS corresponde a valores pendientes a SERVICIOS UTPL por ventas realizadas en la ciudad de Loja.

IMPUESTOS: Estos valores serán cruzados con la declaración del formulario 101 de impuesto a la renta del año 2019, y declaración de IVA correspondiente al mes de diciembre 2019. Hasta el fin del periodo se muestran los siguientes valores:

IMP. ANTICIPADOS	4179.83
IRF	22893,46
IVA EN COMPRAS	12108,90
TOTAL CARTERA.	**39199,02**

INVERSIONES: En el año 2019 se realizo el incremento de inversiones únicamente por concepto de dividiendos recibidos tanto en Clínica Santa Ines por $ 37136,49 como en Medcuenas por $15768,48

INVERSIONES	AÑO 2018	INCREMENTO	AÑO 2019
CLINICA SANTA INES	643390,00	37136,49	680526,49
MEDCUENAS	364864,00	15768,48	380632,48

PASIVO

PROVEEDORES: Para el cierre del año 2019 se han realizado una revisión de cada proveedor para cuadrar estos pagos pendientes obteniendo como total proveedores un valor de $ 313207,88 en su mayoría pendiente de pago a Pedro Araneda con quien manejamos 90 días de crédito y su facturación para Climesanlab llega hasta $50.000 por pedido mensual entre las ciudades de cuenca y Loja.

OTROS PASIVOS: Rubros como retenciones al personal, acreedores varios, provisiones sociales se encuentran debidamente ajustadas y cuadradas contablemente, los saldos reflejados en el balance se cerraran en su mayoría en el mes de enero con el pago al less

En cuanto a pasivo por Bono de productividad se registra el valor de $100520,98 correspondiente a bonos entregados a médicos por la productividad en nuestros laboratorios que se encuentran pendientes de pago de los años 2018 y 2019.

PASIVO A LARGO PLAZO: En el mes de julio 2018 se realizo un crédito por $400.000 al banco del Austro, en el cual se nos ha descontado hasta el cierre del año 2019 únicamente $97632,82 quedando como saldo $302367,18

PATRIMONIO

Se evidencia cambios en el patrimonio con respecto al año 2018 ya que se incremento el capital pendiente para reinversión de utilidades del año 2018 de $100948,90

Al término del periodo se determina una utilidad de $ 291403,80 que representa el 14,48% con respecto al total de ventas del año 2019

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS LABORATORIO: Se evidencia un incremento en ventas de $130974,98 en relación al año 2018, este incremento corresponde a ventas en nuestra sucursal en Loja e incremento de ventas en consulta externa

GASTOS

COSTOS Y GASTOS: En el año 2019 se determinan gastos operativos por $1636041,33 y gastos administrativos por $175421,65 mismos que cuentan con sus respectivos respaldos y son reportados a la Gerencia mensualemte.

Vanessa Jara Berrezueta
CONTADORA-CLIMESANLAB.