

HOSPITAL ODONTOLOGICO CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. SE DA CREDITO A LOS CLIENTES SEGÚN LOS MONTOS DESDE 15 A 45 DIAS
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
4. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

HOSPITAL ODONTOLOGICO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO

Saldo de bancos.- el saldo de la cuenta corriente del Banco del Pichincha de \$ -781.39 negativo son cheques entregados a los proveedores para fechas futuras del 2015.

El saldo de la cuenta corriente de \$ 503.41 es del banco de Guayaquil el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2014.

El saldo de la cuenta de ahorros de \$ 9.44 es del banco de Machala el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2014.

Inventario.- el saldo \$ 842.92 es un valor conciliado revisado y verificado con la toma física.

La propiedad planta y equipo.- Esta compuesta con los siguientes rubros:

Parqueadero \$ 49.000 (terreno bien inmueble no se deprecia)

Muebles y enseres \$ 7.722,70 se deprecia el 10% anual

Maquinaria \$ 15.342,19 se deprecia el 10% anual

Vehículos \$ 32750.43 se deprecia el 20% anual

Equipo de computación \$ 4.620,40 de deprecia el 33,33% anual

Motocicleta \$ 6.000,00 se deprecia el 20% anual

PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los \$ 3.508.26 es el saldo por pagar de los proveedores existe un detalle conciliado y aprobado por la gerencia.

Cuentas y dtos por pagar a Socios.- En esta cuenta se registra los préstamos que los socios realizan a la empresa para su normal funcionamiento, por un valor \$ 51.118,53

Existen créditos Bancarios.- Por \$ 34.281,41 a una entidades financiera.

Las demás cuentas por pagar son obligaciones corrientes con empleados, IESS y SRI y los empleados.

PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Existe Reserva Legal.- La cantidad de \$ 2.230,71 es una reserva acumulada según dispone la ley.

El resultado del año 2014 es de \$ 14.759,15

INGRESOS

La empresa durante el ejercicio 2014 tuvo ingresos por la cantidad de \$ 186.224 más ingresos por intereses ganados en la cuenta de ahorros por la cantidad de \$ 31,40

GASTOS

Los gastos en los que ha incurridos la empresa para su normal actividad ascienden a \$ 171.496,25 siendo los más relevantes los siguientes:

Materiales-insumos \$ 26.917,20

Suelos y salarios \$ 30.004,08

Honorarios profesionales \$ 29698.31

Iva asumido por la empresa \$ 10.823,34

Publicidad y propaganda \$ 8.327,85

Mantenimientos y reparaciones \$ 13.692,23

Intereses pagados al banco \$ 3.986,95

Comisiones en tarjetas de crédito \$ 9.474,46

Dando como resultado del ejercicio económico 2014 la cantidad de \$ 14.759,15

Att.

Martha Quintuña C.

CONTADORA