

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 2017

ACTIVO

Saldo de bancos.- el mayor de la cuenta es de \$ -4820.57 esta valor es porque el sobregiro del banco del Pichincha es de \$ -5.109,16

El saldo de la cuenta corriente de \$ 226.54 es del banco de Guayaquil el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2017.

El saldo de la cuenta de ahorros de \$ 62.05 es del banco de Machala el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2017.

Inventario.- el saldo \$ 1913 es un valor conciliado revisado y verificado con la toma fisica.

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

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

Muebles y enseres \$ 6.771,91 se deprecia el 10% anual

Maquinaria \$ 44.374,25 se deprecia el 10% anual

Equipo de computación \$ 2.082,74 de deprecia el 33,33% anual

PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los \$ 5.116,51 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 \$ 29.477,71

Existen créditos Bancarios.- Por \$ 25.613,23 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 \$ 4799.73 es una reserva acumulada según dispone la ley.

El resultado del año 2017 es de \$ 38.252,47

INGRESOS

La empresa durante el ejercicio 2017 tuvo ingresos por la cantidad de \$ 214.446,50

GASTOS

Los gastos en los que ha incurridos la empresa para su normal actividad ascienden a \$ 176.194.03 siendo los más relevantes los siguientes:

Materiales-insumos \$ 36.529,59

Suelos y salarios \$ 25.150,02

Beneficios sociales a trabajadores \$ 9.896,78

Honorarios profesionales \$ 38020,00

Publicidad y propaganda \$ 4096,10

Mantenimientos y reparaciones \$ 5016.34

Intereses pagados al banco \$ 4.104,13

Gastos Uniformes \$ 1.947,87

Gastos financieros \$ 12.842,12

Gastos de comisión tarjeta de crédito \$ 12.254,46

Gastos de servicios básicos \$ 3666,99

Gastos no deducibles \$ 4.558.41

Dando como resultado del ejercicio económico 2017 la cantidad de \$ 38.252,47

Att.



Martha Quintuña C.

CONTADORA