

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 2018

ACTIVO

Saldo de bancos.- el saldo de la cuenta corriente del Banco del Pichincha de \$ -14.684,74 negativo son cheques entregados a los proveedores para fechas futuras del 2018.

El saldo de la cuenta corriente de \$ 747,55 es del banco de Guayaquil el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2018.

El saldo de la cuenta de ahorros de \$ 72,05 es del banco de Machala el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2018.

Inventario.- el saldo \$ 12.280,05 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 \$ 13.718,83 se deprecia el 10% anual

Maquinaria \$ 61.491,99 se deprecia el 10% anual

Equipo de computación \$ 2.200,00 de deprecia el 33,33% anual

PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los \$ 11.346,38 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 \$ 44.227,87

Existen créditos Bancarios.- Por \$ 12.730,14 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 \$ 5803.57 es una reserva acumulada según dispone la ley.

El resultado del año 2018 es de \$ 23.619,85

INGRESOS

La empresa durante el ejercicio 2018 tuvo ingresos por la cantidad de \$ 223.474,31

GASTOS

Los gastos en los que ha incurridos la empresa para su normal actividad ascienden a \$ 199.854,46 siendo los más relevantes los siguientes:

Materiales-insumos \$ 34.076,71

Arriendo operativos \$ 6.000,00

Suelos y salarios \$ 35.732,16

Beneficios Sociales \$ 13.064,78

Honorarios profesionales \$ 38.568,00

Iva asumido por la empresa \$ 6.217,73

Publicidad y propaganda \$ 5.918,95

Mantenimientos y reparaciones \$ 16.015,34

Intereses pagados al banco \$ 2.701,31

Comisiones en tarjetas de crédito \$ 13.926,23

Dando como resultado del ejercicio económico 2018 la cantidad de \$ 23.619,85

Att.



Martha Quintuña C.

CONTADORA