

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 \$ - 5.434.7negativo son cheques entregados a los proveedores para fechas futuras del 2020.

El saldo de la cuenta corriente de \$ -1.473.26 es del banco de Guayaquil el mismo que esta conciliado al 31 de diciembre del 2019.

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 2019.

Inventario.- el saldo \$ 5.639,16 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 \$ 81.134,85 se deprecia el 10% anual

Equipo de computación \$ 4.100,00 se deprecia el 33,33% anual

Vehículos \$ 3.920,00 se deprecia al 20% anual

## PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los \$ 7.928,07 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 \$ 35.241,33

Existen créditos Bancarios.- Por \$ 27.362,99 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 \$ 7.233.60 es una reserva acumulada según dispone la ley.

El resultado del año 2019 es de \$ 33.647,78

## INGRESOS

La empresa durante el ejercicio 2019 tuvo ingresos por la cantidad de \$ 239.740,50

## GASTOS

Los gastos en los que ha incurridos la empresa para su normal actividad ascienden a \$ 206.092,72 siendo los más relevantes los siguientes:

Materiales-insumos \$ 44.951,21

Arriendo operativos \$ 6.000,00

Suelos y salarios \$ 41.820,00

Beneficios Sociales \$ 13.729,70

Honorarios profesionales \$ 26.827,00

Iva asumido por la empresa \$ 8.070,60

Publicidad y propaganda \$ 8.130,71

Mantenimientos y reparaciones \$ 7.632,25

Intereses pagados al banco \$ 4.046,67

Comisiones en tarjetas de crédito \$ 15.560,95

Dando como resultado del ejercicio económico 2019 la cantidad de \$ 33.647,78

Att.

Martha Quintuña C.

CONTADORA