Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA 3 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

ACTIVOS	NOTAS	2.016	2.015
CORRIENTE			
EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4	264.854	182.779
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	5	864	114.307
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.408	250
CREDITO TRIBUTARIOS DEL PERIODO		31.756	25.302
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**299.882**	322.638
NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	6		
TERRENO		270.000	0
EQUIPO MEDICO ODONTOLOGICO		49.735	44.092
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		19.082	12.771
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-21.893	-13.301
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**316.924**	43.562
TOTAL ACTIVOS		616.806	366.200

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

PASIVOS			
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	7	11.851	18.014
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	18.135	42.170
BENEFICIOS ADQUIRIDOS A CORTO PLAZO	8	32.025	26.201
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		**62.011**	86.385
NO CORRIENTE			
PRESTAMO DE SOCIOS		0	41.139
BENEFICIOS DEFINIDOS POST-EMPLEO	10	18.246	7.638
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**18.246**	48.777
TOTAL PASIVOS		**80.257**	**135.162**
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		200.000	60.000
RESERVA LEGAL		14.913	9.738
UTILIDAD RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	11	321.636	161.301
TOTAL PATRIMONIO		**536.549**	**231.039**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**616.806**	**366.200**

Mariela Cárdenas M
Gerente General

Luis Redin R
Contador
Reg Nac 23.211

Av. Rumichaca S25-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Estado de Resultados Integrales

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

INGRESOS	NOTAS	2.016	2.015
SERVICIOS ODONTOLOGICOS		1.357.089	1.058.753
OTROS INGRESOS		2.960	3.460
TOTAL INGRESOS		**1.360.049**	**1.062.213**
(-) COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO			
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		371.537	426.095
HONORARIOS MEDICOS EXTERNOS	12	159.720	76.190
DEPRECIACIONES DE ACTIVOS		5.860	3.580
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		17.089	8.702
SUMINISTROS E INSUMOS ODONTOLOGICOS		64.832	52.674
OTROS COSTOS DE PRODUCCION		56.577	41.283
TOTAL COSTOS DEL PERIODO		**675.615**	**608.524**
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		126.566	104.266
HONORARIOS PROFESIONALES EXTERNOS	13	107.478	63.235
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		11.993	14.902
DEPRECIACIONES DE ACTIVOS		3.219	2.707
IMPUESTOS MUNICIPALES Y CONTRIBUCIONES		7.902	3.908
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		89.744	86.182
NO DEDUCIBLES		12.455	15.620
FINANCIEROS		3.443	1.569
TOTAL GASTOS DEL PERIODO		**362.800**	**292.388**
TOTAL COSTOS Y GASTOS		1.038.415	900.912
UTILIDAD RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		**321.636**	**161.301**

Mariela Cárdenas M
Gerente General

Luis Redín R
Contador
Reg Nac 23.211

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA 8 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Estado de Evolución del Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Total
Saldo al 31 Diciembre 2015	60.000	14.913	98.331	173.244
Incremento Capital	140.000			140.000
Dividendos pagados			-98.331	-98.331
Saldo al 31 Diciembre 2016	200.000	14.913	0	214.913
Resultado Integral del año 2016			321.636	321.636
Saldo al 31 Diciembre 2016	**200.000**	**14.913**	**321.636**	**536.549**

Mariela Cárdenas M
Gerente General

Luis Redín R
Contador
Reg Nac 23.211

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
02 5109 488 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

SOCIAL DENTAL CIA.LTDA

Estado de Flujo del Efectivo

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Efectivo recibido de clientes	1.470.632
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-1.040.809
Intereses pagados	-3.443
Impuesto a la renta pagado	-65.356
Otros ingresos, neto de gastos	2.960
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	**363.984**
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Desembolsos por compra de propiedad, muebles y equipos	-282.440
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-282.440
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Aumento de capital en efectivo	140.000
Pagos de préstamos de socios	-41.139
Dividendos pagados	-98.331
Efectivo provisto por las actividades de financiamiento	530
Disminución neta de efectivo	82.075
Efectivo al inicio del periodo	182.779
Efectivo al final del periodo	**264.854**

Mariela Cárdenas M
Gerente General

Luis Redín R
Contador
Reg Nac 23.211

Av. Rumichaca S25-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA 3 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Notas a Estados Financieros

1.- OPERACIONES

SODEN SOCIAL DENTAL CIA.LTDA. es una compañía limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es en la Av. Rumichaca S25-71 y Av. Solanda. Su actividad principal es prestar servicios Odontológicos. Es registrada el 16 de julio 2012 con el No. 2252 del Registro Mercantil, tomo 143, número de Expediente 148395 de la Superintendencia de Compañía y RUC 1792393213001.

Su Capital Social suscrito y pagado al 31 de diciembre 2015 fue de $60.000. La Junta General de Socios realizada el 04 de julio del 2016 aprobó que se incremente el capital en $140.000 en la actualidad el capital social de la compañía en $200.000,00, como consta en la escritura pública del 04 de julio 2016, que aportaron los 7 socios en partes iguales de la siguiente manera:

Socios	Capital	Participaciones
1. Leonardo Hernán Carrillo Zurita	$5.000.00	500
2. Carlos Eduardo Dávila Chávez	$5.000,00	500
3. Luis Aníbal Dávila Navarro	$5.000,00	500
4. Carlos Patricio Espinosa Adrián	$5.000,00	500
5. Raúl Enrique Gaibor Angumba	$25.000,00	2500
6. Jorge Washington Navarro Dávila	$5.000,00	500
7. Esplendida Indaura Moreira Mendoza	$25.000,00	2500
8. Oscar Efrén Reyes Jervis	$25.000,00	2500
9. Fabián Aníbal Rosero Vásconez	$25.000,00	2500
10. Pedro Tobías Santiana Acosta	$25.000,00	2500
11. Luis Hernán Santos Tejada	$25.000,00	2500
12. Santiago Israel Rodríguez Salvador	$25.000,00	2500
TOTAL	**$200.000,00**	**20.000´**

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Notas a Estados Financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

2. BASES DE ELABORACION

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas e impulsadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Resoluciones No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año, No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008 y adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

Posteriormente con Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 de la Superintendencia de Compañías de Ecuador de 11 de octubre de 2011, se dictó el Reglamento para la Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para las PYMES", documento que es de aplicación obligatoria para las entidades citadas.

Los estados financieros se presentan en miles de dólares estadounidenses y se han preparado a partir de los registros contables de la Compañía **"SODEN SOCIAL DENTAL CIA .LTDA."**

3. POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios odontológicos se reconoce cuando se presta el servicio. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contrapartida recibida.

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA. LTDA 3 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Notas a Estados Financieros

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

Reconocimiento de Gastos

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre y cuando que se cumpla con las formalidades legales.

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normal y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada período sobre el que se informa los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normal y no tienen intereses.

Sobregiro y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluye en los costos financieros.

Impuestos Diferidos

La empresa no aplica los impuestos diferidos, debido a que no cumple con los requisitos para su cálculo.

4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Banco Pacifico	125.059
Banco Procredit	4.406
Banco Solidario	3.476
Caja Chica	300
Caja General	2.289
Proamerica-Produbanco	129.324
Total	**264.854**

5.- CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Tarjeta Visa	389
Tarjeta Diners	375
Anticipo proveedores	100
Total	**864**

6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	Saldo 31 Diciembre 2015	Adiciones 2016	Bajas 2016	Saldo 31 Diciembre 2016
Terreno	0	270.000		270.000
Equipo Médico Odontológico	44.092	5.643		49.735
Equipo de Computación	12.771	8.495	2.184	19.081
Propiedad, Planta y equipos	56.863	284.138	2.184	338.816

	Saldo 31 Diciembre 2015	Depreciación 2016	Bajas 2016	Saldo 31 Diciembre 2016
Depreciación Acumulada	13.301	9.007	416	21.892
Total Depre. Acumulada	13.301	9.007	416	21.892
Propiedad, Planta y Equipos Neto	**43.562**	**275.131**	**1.768**	**316.924**

Av. Rumichaca S25-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA 8 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

7.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de cuentas por pagar es el siguiente

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
ACOSTA CIA LTDA	2.540
AGUIRRE AGUAS IVAN GONZALO	171
CAIZA CODENA JOSE IGNACIO	18
CIFUENTES GARCIA MONICA LORENA	333
COMERCIAL KYWI S A	26
CORPORACION FAVORITA C A	71
DENTALMARKET S A	1.148
DISSANTY CIA. LTDA	9
DULCAFE S A	65
ECUADORTELECOM S A	45
FLORES CADENA ELVIA SUSANA	6
GAIBOR ANGUMBA RAUL ENRIQUE	881
GUALLAN MAIGUA GREGORIO	4
HERRERA CORNEJO FREDDY DAVID	670
JIMENEZ CHUQUIMARCA JHON CLEMENTE	5
LOPEZ GALLO CECILIA ISABEL	4
MEJIA ORDOÑEZ MARCO ANTONIO	19
MONTENEGRO LLORE AMPARO DEL ROCIO	1.307
MORETA ALMACHI JORGE RODRIGO	115
MUÑETONES HERNANDEZ EMPERATRIZ	43
OCAVIP CIA. LTDA.	616
OTECEL S A	22
PROAÑO PELAYO BLANCA LUCIA	20
PRODONTOMED S A	2.602
RAMOS Y ASOCIADOS AUDITORES DE RIES	224
TECNISUPPORT CIA LTDA	627
UVIDIA LOPEZ LUIS EDUARDO	7
VALLEJO ROBALINO JUAN VINICIO	250
Total	**11.851**

8.- BENEFICIOS ADQUIRIDOS A CORTO PLAZO

El resumen de beneficios de empleados es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Décimo Tercero x Pagar	2.746,66
Décimo Cuarto por Pagar	7.305,19
Vacaciones por Pagar	14.851,08
Aportes y préstamos al IESS	7.122,26
Participación trabajadores	48.245
Total	**80.270**

9.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El resumen de impuestos por pagar es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Impuestos corrientes	18.135
Impuesto renta 2016 por pagar	62.886
Total	**81.021**

10.- BENEFICIOS DEFINIDOS POST EMPLEO

El resumen de beneficios definidos post empleo es el siguiente:

Diciembre 31,
2016
(En U.S. Dólares)

	Saldo 31 Diciembre 2015	Provisión 2016	Saldo 31 Diciembre 2016
Beneficios definidos post empleo	7.638	10.608	18.246
Total	**7.638**	**10.608**	**18.246**

(ANEXOS DE ESTUDIO ACTUARIAL AÑO 2016)

11.- UTILIDADES RETENIDAS Y RESERVA LEGAL

El resumen de utilidades retenidas y reserva legal es el siguiente:

Diciembre 31,
2016
(En U.S. Dólares)

Utilidad contable	321.636
(-) Participación trabajadores	-48.245
(-) Impuesto renta causado 2016	-62.886
(-) Reserva legal	-5.086
Utilidad neta y resultado integral del año	**205.417**

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Impuesto causado renta 2016	62.886
(-) Retenciones fuente periodo 2016	-24.435
(-) Anticipo impuesto renta para el 2016	-7.321
Impuesto renta por pagar	**31.130**

12.- HONORARIOS MEDICOS EXTERNOS

El resumen de honorarios médicos externos es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Honorarios Odontología General	62.479
Honorarios Endodoncia	6.951
Honorarios Odontopediatria	12.195
Honorarios Ortodoncia	57.512
Honorarios Periodoncia	250
Honorarios Rehabilitación Oral	15.931
Honorarios Cirugía	4.402
Total honorarios médicos externos	**159.720**

13.- HONORARIOS PROFESIONALES EXTERNOS

El resumen de honorarios profesionales externos es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016 (En U.S. Dólares)
Honorarios Abogados	20.909
Honorarios Contables	13.333
Honorarios y Dietas Socios	36.000
Honorarios Presidencia	18.166
Honorarios en General	642
Honorarios de Gerencia General	3.056
Dietas Directorio	15.372
Total honorarios profesionales externos	**107.478**

Av. Rumichaca S25-71 y Av. Solanda
02 5109 488 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

SOCIAL DENTAL CIA.LTDA

Anexos de Costos y Gastos

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

5010201001	Sueldos Empleados	258.387
5010201002	Horas Extras Empleados	11.464
5010201003	Aporte Patronal	33.312
5010201004	Bonificaciones y liquidaciones	11.175
5010201005	Fondos de Reserva	13.864
5010201006	Décimo Tercero	22.415
5010201007	Décimo Cuarto	9.975
5010201008	Vacaciones	1.142
5010201009	Capacitación	4.300
5010201010	Uniformes	716
5010201011	Control Médico de personal	499
5010201099	Desahucio	4.289
5010301001	Honorarios Odontología General	62.479
5010301002	Honorarios Endodoncia	6.951
5010301003	Honorarios Odontopediatria	12.195
5010301004	Honorarios Ortodoncia	57.512
5010301006	Honorarios Periodoncia	250
5010301007	Honorarios Rehabilitación Oral	15.931
5010301008	Honorarios Cirugía	4.402
5010401001	Depreciación Equipo Odontología	4.772
5010401002	Depreciación Computación Clínica	1.087
5010406001	Mantenimiento y Reparación de Equipo Odo	12.477
5010406002	Compra equipos menores	4.612
5010407001	Insumos Odontológicos	62.776
5010407002	Insumos de Clínica	2.609
5010407099	Devoluciones en compra de insumos (Nota	-553
5010408001	Arrendamiento	24.783
5010408002	Energía Eléctrica	1.988
5010408003	Agua	1.780
5010408004	Internet- TV Cable, Telefonía celular	4.280
5010408005	Gastos Desechos Hospitalarios	2.529
5010408006	Servicio de Datos	2.400
5010408007	Servicio de Laboratorio	12.905
5010408008	Servicio de medicinas convenio IESS	5.089
5020111001	Promoción y Publicidad	822
		675.615

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
SOCIAL DENTAL CIA.LTDA 8 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

Anexos de Costos y Gastos

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

5020201001	Sueldos- Adm	74.370
5020201002	Horas Extras - Adm	2.412
5020201003	Bonificaciones Adm	14.562
5020201004	Aporte Patronal-Adm	10.136
5020201005	Fondo de Reserva-Adm	5.047
5020201006	Décimo Tercero -Adm	6.082
5020201007	Décimo Cuarto- Adm	2.544
5020201008	Vacaciones-Adm	3.251
5020201009	Capacitación	1.161
5020201011	Gastos de Representación	7.000
5020205001	Honorarios Abogados	20.909
5020205002	Honorarios Contables	13.333
5020205003	Honorarios y Dietas Socios	36.000
5020205005	Honorarios Presidencia	18.167
5020205006	Honorarios en General	642
5020205007	Honorarios de Gerencia General	3.056
5020205009	Dietas Directorio	15.372
5020208001	Mantenimiento de equipos, muebles oficina	4.906
5020208002	Soporte Técnico software	6.060
5020208003	Soporte Técnico hardware	1.027
5020215001	Movilizaciones en general	3.843
5020216001	Agasajos Trabajadores Y Empleadores	8.708
5020219001	Servicios judiciales	4.005
5020220001	Contribuciones Super Cías	278
5020220002	Impuestos Municipales	7.224
5020220003	Impuesto MSP	400
5020221002	Deprec. Computación -Adm	3.219
5020228001	Suministros y Materiales Oficina Adm	11.916
5020228002	Suministros y Materiales Aseo Adm.	4.368
5020228003	Suministros y Materiales Cafetería Adm	1.062
5020228004	Servicio de Monitoreo	275
5020228005	Servicios de Mensajería	3
5020228006	Servicio de Seguridad	6.690
5020228007	Telefonía fija	211
5020228008	Suministros e insumos de copiadora	4.381
5020228010	Servicios Prestados en General	3.370

Av. Rumichaca 525-71 y Av. Solanda
02 5109 488 / 02 2679 867
www.socialdental.com.ec

SOCIAL DENTAL CIA.LTDA

Anexos de Costos y Gastos

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

5020228011	Servicio de seguros en general	1.766	
5020228099	IVA que se carga al Gasto-Adm	39.144	
5020229001	Gastos sin sustento tributario	8.657	
5020229002	Multas e Intereses fiscales	2.138	
5020229004	Donaciones	-168	
5020229005	Perdida en baja de activos	1.828	
5020301001	Gastos Comisiones Bancarias	3.250	
5020302002	Costo Chequeras	193	
			362.799
	TOTAL COSTOS Y GASTOS		**1.038.414**