

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

| 5 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | Diciembre | | |
|---|--|------------------|-----------------|--|
| | | dic-18 | dic-17 | |
| Un resumen de estas cuentas, es como sigue: | | | | |
| | | | | |
| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | Caja | 300,00 | 300,00 | |
| | Bancos | 25.667,41 | 9.194,68 | |
| | Inversiones Temporales | | | |
| 311 | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 25.967,41 | 9.494,68 | |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES dic-18 dic-17
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-----------|-----------|
| 312 | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales | | |
| 313 | Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior | | |
| 314 | Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales | | |
| 315 | Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior | | |
| | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | - | - |

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-18 dic-17

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-------------|-------------|
| 316 | (-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables) | | |
| | (-TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES) | - | - |
| | NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | 0,00 | 0,00 |

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

dic-18 dic-17

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---------------------------|-----------|-----------|
| | Saldo Inicial | | |
| | Provisión del año-Gasto | | |
| | Castigos- baja de Cartera | | |
| | SALDO FINAL | - | - |

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-18 dic-17
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 317 | Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales | - | - |
| 318 | Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior | - | - |
| | TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS | - | - |

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 319 | Dividendos Por Cobrar en Efectivo | | |
| 320 | Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo | | |
| | TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR | - | - |

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|---|-----------|-----------|
| 321 | Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales | | |
| 322 | Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Del Exterior | | |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | | - | - |

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---------|-----------|-----------|
|-----|---------|-----------|-----------|

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|-----|---|-----------------|----------|
| 323 | Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales | 1.331,88 | |
| 324 | Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior | | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS | 1.331,88 | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES | 1.331,88 | - |

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-----------------|-------------|
| 325 | (-) Deterioro acumulado (Provisión Cuentas Incobrables) | - | - |
| | (-)TOTAL DETERIORO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES) | - | - |
| | NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | 1.331,88 | 0,00 |

8 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| | Otros Activos Financieros Corrientes | | |
| 326 | A Costo Amortizado | | |
| 327 | (-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo Amortizado | | |
| 328 | A valor Razonable | | |
| | TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | - | - |

9 PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 329 | Porción Corriente de arrendamiento financiero por cobrar | | |
| | Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar | | |
| | TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | - | - |

10 IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 330 | Importe bruto adeudado por los clientes por el trabajo ejecutado en contratos de construcción | | |
| | TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION | - | - |

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|------------------|------------------|
| 331 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD) | | |
| 332 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12% | - | - |
| 333 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA) | 15.709,46 | 13.518,41 |
| | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 15.709,46 | 13.518,41 |

Demostración

| | | | |
|-----|--|------------------|------------------|
| 333 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA) | 3.275,96 | 674,23 |
| | Anticipo impuesto a la Renta | - | 571,24 |
| | Crédito tributario del Ejercicio ACTUAL-Retenciones en la Fuente | 3.682,31 | 3.521,75 |
| | Crédito tributario de años anteriores | 8.751,19 | 8.751,19 |
| | TOTAL | 15.709,46 | 13.518,41 |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

12

INVENTARIOS

dic-18 dic-17

Un resumen de los inventarios es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------------------|---|-----------|-----------|
| 335 | Mercadería en Transito | | |
| 336 | Inventario de Materia Prima no para la construcción | | |
| 337 | Inventario de Productos en Proceso | | |
| 338 | Inv. De productos terminados y mercadería en almacén | | |
| 339 | Inventario de Suministros y Materiales | | |
| 340 | Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción | | |
| 341 | Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta | | |
| 342 | Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta | | |
| TOTAL INVENTARIOS | | - | - |

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR dic-18 dic-17

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|--|-----------|-----------|
| 343 | (-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización | | |
| TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE | | - | - |
| NETO INVENTARIOS | | 0,00 | 0,00 |

Los movimientos de la provisión por valor neto de realización, fueron como sigue:

dic-18 dic-17

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|-------------------------|-----------|-----------|
| | Saldo Inicial | - | - |
| | Provisión del año-Gasto | - | - |
| | Castigos | - | - |
| | Saldo Final | - | - |

13

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---|-----------|-----------|
| 344 | Costo | | |
| 345 | (-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta | - | - |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | - | - |

14

ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-18 dic-17

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|---|-----------|-----------|
| 346 | A costo | | |
| 347 | (-) Deterioro acumulado de activos biológicos | | |
| 348 | A valor Razonable menos los costos de venta | | |
| TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO | | - | - |

ANIMALES VIVOS

dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|---|-----------|-----------|
| 349 | A costo | | |
| 350 | (-) Deterioro acumulado de activos biológicos | | |
| 351 | A valor Razonable menos los costos de venta | | |
| TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO | | - | - |
| TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS | | - | - |

15

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---------|-----------|-----------|
| | | | |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|--|---|---|---|
| 352 | Propaganda y publicidad prepagada | | |
| 353 | Arrendamiento operativo pagado por anticipado | | |
| 354 | Primas de seguro pagados por anticipado | | |
| 355 | Otros-pagos por anticipado | | |
| TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | | - | - |

16 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| 356 | Otros Activos Corrientes | | |
| TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | - | - |

ACTIVOS NO CORRIENTES

17 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|--|---|---------------------|---------------------------|---------------------|
| 360 | TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | | | |
| 361 | TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones | | | |
| 362 | EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | 166.098,26 | - | 166.098,26 |
| 366 | MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | 209.858,24 | 2.674,00 | 207.184,24 |
| 370 | Construcción en Curso | | | |
| 371 | Muebles y Enseres | 52.362,62 | - | 52.362,62 |
| 372 | Equipo de Computación | 18.894,82 | 345,60 | 18.549,22 |
| 373 | Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero | | | |
| Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento fin. | | | | |
| SRI | Total Costo Propiedad, Planta y Equipo | 447.213,94 | 3.019,60 | 444.194,34 |
| 382 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo | (160.985,87) | (13.747,68) | (147.238,19) |
| 383 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Revaluaciones | | | |
| 384 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E | | | |
| Total Depreciación Acumulada Y Deterioro | | (160.985,87) | (13.747,68) | (147.238,19) |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto) | | 286.228,07 | (10.728,08) | 296.956,15 |

18 ACTIVOS INTANGIBLES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|---------------------------------------|--|-------------|---------------------------|-------------|
| 385 | Plusvalía | | - | |
| 386 | Marcas, Patentes, Licencias y otros similares | | - | |
| 387 | Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo | | - | |
| 388 | Derechos en acuerdos de concesión | | - | |
| 389 | Otros | | - | |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | | 0,00 | - | 0,00 |
| 390 | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles | | - | |
| 391 | (-)Deterioro acumulado de activos intangibles | | - | |
| TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

19 PROPIEDAD DE INVERSIÓN dic-18 dic-17

Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|------------------|-------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| Terrenos | | | | |
| 392 | A costo | | - | |
| 393 | A valor razonable | | - | |
| Edificios | | | | |
| 394 | A costo | | - | |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | | |
|-----|---|---|---|---|
| 395 | A valor razonable | - | - | - |
| | Total Costo Propiedad de Inversión | - | - | - |
| 396 | (-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión | - | - | - |
| 397 | (-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión | - | - | - |
| | Total Depreciación Acumulada | - | - | - |
| | PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO) | - | - | - |

20

ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-18

dic-17

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

| SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----|--|-----------|---------------------------|-----------|
| 398 | A costo | - | - | - |
| 399 | (-) Depreciación acumulada de activos Biológicos | - | - | - |
| 400 | (-) Deterioro acumulado de activos Biológicos | - | - | - |
| 401 | A Valor razonable | - | - | - |
| | TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS | - | - | - |

ANIMALES VIVOS

dic-18

dic-17

| SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----|--|-----------|---------------------------|-----------|
| 402 | A costo | - | - | - |
| 403 | (-) Depreciación acumulada de activos Biológicos | - | - | - |
| 404 | (-) Deterioro acumulado de activos Biológicos | - | - | - |
| 405 | A Valor razonable | - | - | - |
| | TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS | - | - | - |
| | NETO ACTIVOS BIOLOGICOS | - | - | - |

21

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|------------------|------------------|
| 418 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales | - | - |
| 419 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior | - | - |
| 420 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales | - | - |
| 421 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior | - | - |
| | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | - | - |
| | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 422 | (-) Deterioro acumulado (Provisión Cuentas Incobrables) Comerciales | - | - |
| | (-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO(PROVISION CUENTAS INCOBRABLES) | - | - |
| | NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | 0,00 | 0,00 |

22

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 423 | Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales | - | - |
| 424 | Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior | - | - |
| 425 | Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales | - | - |
| 426 | Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior | - | - |
| 427 | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales | - | - |
| 428 | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior | - | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC | - | - |

(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO (N/C)

dic-18

dic-17

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-------------|-------------|
| 429 | (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas por cobrar por incobrabilidad | - | - |
| | TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO N/C | - | - |
| | NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALI | 0,00 | 0,00 |

23 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTON FINANCIERO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 433 | Porción no corriente | - | - |
| | TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | - | - |

24 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-----------|-----------|
| 434 | Por diferencias temporarios | - | - |
| 435 | Por perdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes | - | - |
| | Por créditos fiscales no utilizados | - | - |
| 436 | Crédito tributario ISD | - | - |
| 437 | Crédito tributario Impuesto a la Renta | - | - |
| 438 | Otros | - | - |
| | TOTAL ACTIVOS POR IMPUETOS DIFERIDOS | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| Detalle de Diferencias Temporales Deducibles | | |
| Provisión por Garantías | - | - |
| Valor Neto de Realización Inventarios | - | - |
| Total | - | - |

25 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|------------------------------------|-----------|-----------|
| 439 | Otros activos no corrientes | - | - |
| | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen estas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|------------------|-----------------|
| 511 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales | - | - |
| 512 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior | - | - |
| 513 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales | 17.526,36 | 7.606,84 |
| 514 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior | - | - |
| | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES | 17.526,36 | 7.606,84 |

27 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-18 dic-17

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-----------|-----------|
| 515 | Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar | - | - |
| 516 | Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar | - | - |
| | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | - | - |

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-18 dic-17

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------|-----------|
| 517 | Dividendos por pagar en efectivo | - | - |
| 518 | Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo | - | - |
| | TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR | - | - |

OTRAS RELACIONADAS

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-------------|-------------|
| 519 | Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales | - | - |
| 520 | Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior | - | - |
| | TOTAL OTRAS RELACIONADAS | - | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS | 0,00 | 0,00 |

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-------------|-------------|
| 521 | Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales | - | - |
| 522 | Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior | - | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS | - | - |
| | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |

28 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|-------------|-------------|
| 523 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales | - | - |
| 524 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior | - | - |
| 525 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales | - | - |
| 526 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior | - | - |
| | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |

29 CREDITO A MUTUO

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|----------------------------|-----------|-----------|
| 527 | Crédito a mutuo | - | - |
| | TOTAL CREDITO MUTUO | - | - |

30 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|---------------|-----------------|
| 533 | Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 214,19 | 1.491,27 |
| | TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 214,19 | 1.491,27 |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

31 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---|-----------------|-----------------|
| 534 | Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio | 158,97 | 685,84 |
| 535 | Obligaciones con el IESS | 1.289,61 | 1.225,87 |
| 536 | Jubilación Patronal | 0,00 | 0,00 |
| 537 | Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar) | 1.701,89 | 931,61 |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS | | 3.150,47 | 2.843,32 |

32 PROVISIONES CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-------------------------------------|--|-------------|-------------|
| 538 | Por garantías | - | - |
| 539 | Por desmantelamiento | - | - |
| 540 | Por contratos onerosos | - | - |
| 541 | por reestructuraciones de negocios | - | - |
| 542 | Por reembolsos a clientes | - | - |
| 543 | Por litigios | - | - |
| 544 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | - | - |
| 545 | Otras | - | - |
| TOTAL PROVISIONES CORRIENTES | | 0,00 | 0,00 |

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---------------------------|-------------|-------------|
| 546 | Anticipo de clientes | - | - |
| 547 | Subvenciones del gobierno | - | - |
| 548 | Otros | - | - |
| TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | 0,00 | 0,00 |

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------------------------------|--|-----------------|---------------|
| 549 | Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) | - | - |
| 550 | Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre | 2.710,00 | 923,00 |
| TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES | | 2.710,00 | 923,00 |

PASIVOS NO CORRIENTES

35 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|--|-----------|-----------|
| 553 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas Locales | - | - |
| 554 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del Exterior | - | - |
| 555 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales | - | - |
| 556 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exte | - | - |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C | | - | - |

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES | | dic-18 | dic-17 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| 557 | Accionistas, socios, participes por pagar locales | 295.809,40 | 295.809,40 |
| 558 | Accionistas, socios, participes por pagar del exterior | - | - |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS | | 295.809,40 | 295.809,40 |

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | dic-18 | dic-17 |
|---|--|------------------|------------------|
| | | VALOR USD | VALOR USD |
| 559 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales | - | - |
| 560 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior | - | - |
| TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR | | - | - |

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | dic-18 | dic-17 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | | VALOR USD | VALOR USD |
| 561 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales | - | - |
| 562 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior | - | - |
| TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADA | | - | - |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | 295.809,40 | 295.809,40 |

36 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|--|------------------|------------------|
| 563 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales | - | - |
| 564 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior | - | - |
| 565 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales | - | - |
| 566 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exter | - | - |
| TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIEN | | - | - |

37 CREDITO A MUTUO

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 567 | Crédito a mutuo | - | - |
| TOTAL CREDITO A MUTUO | | - | - |

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|--|------------------|------------------|
| 572 | Pasivos por impuesto a la renta diferido | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---|------------------|------------------|
| 573 | Jubilación patronal | - | - |
| 574 | Desahucio | - | - |
| 575 | Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados | - | - |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS | | - | - |

39 PROVISIONES NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-18 dic-17

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|--|-------------|-------------|
| 576 | Por garantías | 0,00 | 0,00 |
| 577 | Por desmantelamiento | 0,00 | 0,00 |
| 578 | Por contratos onerosos | 0,00 | 0,00 |
| 579 | por reestructuraciones de negocios | 0,00 | 0,00 |
| 580 | Por reembolsos clientes | 0,00 | 0,00 |
| 581 | Por litigios | 0,00 | 0,00 |
| 582 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 0,00 | 0,00 |
| 583 | Otras | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES | | 0,00 | 0,00 |

40 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---------------------------|-----------|-----------|
| 584 | Anticipos clientes | - | - |
| 585 | Subvenciones del Gobierno | - | - |
| 586 | Otros | - | - |
| TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | - | - |

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|--|-----------|-----------|
| 587 | Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) | - | - |
| 588 | Otros | - | - |
| TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | - | - |

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18 dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|--|---------------|---------------|
| 601 | Capital Suscrito o asignado | | |
| | Arcos Barona Alfonso | 200,00 | 200,00 |
| | Arcos Bronenberg Diego | 200,00 | 200,00 |
| | Maldonado Cordova Monica | 200,00 | 200,00 |
| | Ron Toledo Andrea | 200,00 | 200,00 |
| 601 | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 800,00 | 800,00 |

43 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-18 dic-17

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|---|-----------------|-----------------|
| 603 | Aportes futuras capitalizaciones | | |
| | Arcos Barona Alfonso | 1.967,49 | 1.967,49 |
| | Arcos Bronenberg Diego | 1.967,49 | 1.967,49 |
| | Maldonado Cordova Monica | 1.967,49 | 1.967,49 |
| | Ron Toledo Andrea | 1.967,49 | 1.967,49 |
| 603 | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | 7.869,96 | 7.869,96 |

44 RESERVAS

dic-18 dic-17

Un resumen de reservas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----|-----------------------|---------------|---------------|
| 604 | Reserva Legal | 469,82 | 230,30 |
| 605 | Reserva Facultativa | - | - |
| 606 | Otras | - | - |
| | TOTAL RESERVAS | 469,82 | 230,30 |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

45

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18 dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------------------------------------|---|---------------|-----------------|
| 607 | Reserva de capital | - | - |
| 608 | Reserva por Donaciones | - | - |
| 609 | Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC) | - | - |
| 610 | Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC | - | - |
| 611 | Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | - | - |
| 612 | (-) Pérdidas de ejercicios anteriores | - | - |
| 613 | Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF | - | - |
| 614 | Utilidad del ejercicio | 686,63 | 2.395,15 |
| 615 | (-) Pérdidas del ejercicio | - | - |
| TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | | 686,63 | 2.395,15 |

46

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-18 dic-17

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--|---|-----------|-----------|
| | Superávit de revaluación acumulado | | |
| 616 | Propiedades, planta y equipo | - | - |
| 617 | Activos intangibles | - | - |
| 618 | Otros | - | - |
| TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | - | - |

CUENTAS DE RESULTADOS

47

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|---|-------------------|-------------------|
| | VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES | | |
| 6001 | Gravadas con tarifa de IVA-NETO | - | - |
| 6003 | Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto | - | - |
| | PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | | |
| 6005 | Gravadas con tarifa 12% IVA | 15.198,29 | 13.996,02 |
| 6007 | Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA | 200.152,35 | 219.775,25 |
| | EXPORTACIONES NETAS | | |
| 6009 | De bienes | - | - |
| 6011 | De servicios | - | - |
| | OTROS | | |
| 6013 | Por prestación de servicios de construcción | - | - |
| 6015 | Obtenidos bajo la modalidad de comisiones | - | - |
| 6017 | Obtenidos por arrendamiento operativo | - | - |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 215.350,64 | 233.771,27 |

48

OTROS INGRESOS

dic-18 dic-17

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|--|-----------|-----------|
| | POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO | | |
| 6019 | A residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6021 | A NO residentes establecidos en Ecuador | - | - |
| 6023 | Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6025 | Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6027 | Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo | - | - |
| 6029 | Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión | - | - |
| 6031 | Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable | - | - |
| 6033 | Ganancias netas por diferencias de cambio | - | - |
| 6035 | Utilidad en venta de propiedad planta y equipo | - | - |
| 6037 | Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital | - | - |
| 6039 | Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno | - | - |
| GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR | | - | - |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|--|---|---|---|
| 6041 | De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables | - | - |
| 6043 | De inventarios | - | - |
| 6045 | De activos no corrientes mantenidos para la venta | - | - |
| 6047 | De activos Biológicos | - | - |
| 6049 | De propiedad planta y equipo | - | - |
| 6051 | De activos intangibles | - | - |
| 6053 | De propiedad de inversión | - | - |
| 6055 | De activos de exploración y evaluación de recursos minerales | - | - |
| 6057 | De inversiones no corrientes | - | - |
| 6059 | Otras | - | - |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | | |
| 6061 | Por garantías | - | - |
| 6063 | Por desmantelamiento | - | - |
| 6065 | Por contratos onerosos | - | - |
| 6067 | Por reestructuración de negocios | - | - |
| 6069 | Por reembolsos de clientes | - | - |
| 6071 | Por litigios | - | - |
| 6073 | Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios | - | - |
| 6075 | Otras | - | - |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIO | | | |
| 6077 | Jubilación patronal y desahucio | - | - |
| 6079 | Otros | - | - |
| RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES | | | |
| 6081 | De recursos públicos | - | - |
| 6083 | De otros locales | - | - |
| 6085 | Del exterior | - | - |
| POR REEMBOLSOS DEL SEGURO | | | |
| 6087 | Por lucro cesante | - | - |
| 6089 | Otros | - | - |
| 6091 | Provenientes del Ecuador | - | - |
| 6093 | Otros | - | - |
| TOTAL OTROS INGRESOS | | | |

52

INGRESOS NO OPERACIONALES

dic-18 dic-17

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------|---|-----------|-----------|
| | INGRESOS FINANCIEROS | - | - |
| | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | - | - |
| | RELACIONADAS | - | - |
| 6095 | Locales | - | - |
| 6097 | Del Exterior | - | - |
| | NO RELACIONADAS | - | - |
| 6099 | Locales | - | - |
| 6101 | Del Exterior | - | - |
| | COSTO DE TRANSACCION | - | - |
| | RELACIONADAS | - | - |
| 6103 | Locales | - | - |
| 6105 | Del Exterior | - | - |
| | NO RELACIONADAS | - | - |
| 6107 | Locales | - | - |
| 6109 | Del Exterior | - | - |
| | INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | - | - |
| | RELACIONADAS | - | - |
| 6111 | Locales | - | - |
| 6113 | Del Exterior | - | - |
| | NO RELACIONADAS | - | - |
| 6115 | Intereses con Instituciones Financieras- Locales | - | - |
| 6117 | Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior | - | - |
| | INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | - | - |
| | RELACIONADAS | - | - |
| 6119 | Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales | - | - |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 6121 | Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior | - | - |
| | NO RELACIONADAS | - | - |
| 6123 | Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales | - | - |
| 6125 | Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior | - | - |
| 6127 | Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un t | - | - |
| 6129 | Otros | - | - |
| 6131 | Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con métod | - | - |
| 6133 | Otros | - | - |
| 6135 | Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas | - | - |
| | TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | - | - |
| 6999 | TOTAL INGRESOS | 215.350,64 | 233.771,27 |

49

COSTOS Y GASTOS

dic-18

dic-17

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------|--|-----------|-----------|
| | COSTOS DE VENTAS | | |
| 7001 | Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | - | - |
| 7004 | Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | - | - |
| 7007 | Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | - | - |
| 7010 | (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | - | - |
| 7013 | Inventario inicial de materia prima | - | - |
| 7016 | Compras netas locales de materia prima | - | - |
| 7019 | Importaciones de materia prima | - | - |
| 7022 | (-) Inventario final de materia prima | - | - |
| 7025 | Inventario inicial de productos en proceso | - | - |
| 7028 | (-) Inventario final de productos en proceso | - | - |
| 7031 | Inventario inicial productos terminados | - | - |
| 7034 | (-) Inventario final de productos terminados | - | - |
| 7037 | (++) Ajustes | - | - |
| | GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| 7040 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | - | - |
| 7043 | Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS | - | - |
| 7046 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | - | - |
| 7049 | Honorarios, profesionales y dietas | - | - |
| 7052 | Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales | - | - |
| 7055 | Jubilación patronal | - | - |
| 7058 | Desahucio | - | - |
| 7061 | otros | - | - |
| | GASTOS POR DEPRECIACIONES | | |
| 7064 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada | - | - |
| 7067 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada | - | - |
| 7070 | Del costo histórico de propiedades de inversión | - | - |
| 7073 | Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales | - | - |
| 7076 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo | - | - |
| 7079 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión | - | - |
| 7082 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración | - | - |
| 7085 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros- | - | - |
| 7088 | Del costo - De activos biológicos | - | - |
| 7091 | Otras depreciaciones | - | - |
| | GASTOS POR AMORTIZACIONES | | |
| 7094 | Del costo históricos de activos intangibles | - | - |
| 7097 | Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Mineralde | - | - |
| 7100 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles | - | - |
| 7103 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración | - | - |
| 7106 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | - | - |
| 7109 | Otras amortizaciones | - | - |
| | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR | | |
| 7115 | Gasto Valor neto de inventarios-costo | - | - |
| 7124 | De propiedad planta y equipo | - | - |
| 7127 | De activos intangibles | - | - |
| 7139 | Otras, | - | - |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|-------------|--|---|---|
| | GASTOS DE PROVISIONES | - | - |
| 7142 | Por garantías | - | - |
| 7145 | por desmantelamiento | - | - |
| 7160 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | - | - |
| 7163 | Otros | - | - |
| | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | - | - |
| 7166 | Relacionadas | - | - |
| 7169 | No relacionadas | - | - |
| | OTROS GASTOS | - | - |
| 7190 | Suministros herramientas materiales y repuestos | - | - |
| 7196 | Mantenimiento y reparaciones | - | - |
| 7199 | Mermas | - | - |
| 7202 | Seguros y reaseguros primas y cesiones | - | - |
| 7205 | Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas | - | - |
| 7208 | Impuestos contribuciones y otros | - | - |
| 7211 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales | - | - |
| 7214 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior | - | - |
| 7217 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | - | - |
| 7220 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | - | - |
| 7223 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales | - | - |
| 7226 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior | - | - |
| 7229 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales | - | - |
| 7232 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior | - | - |
| 7235 | Instalación organización y similares | - | - |
| 7238 | IVA que se carga al costo o gasto | - | - |
| 7241 | Servicios públicos | - | - |
| 7247 | Otros | - | - |
| 7991 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | - | - |

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------|--|-----------|-----------|
| 7038 | (+/-) Ajustes | - | - |
| | GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| 7041 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 35.420,28 | 41.231,91 |
| 7044 | Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS | 6.739,69 | 10.491,19 |
| 7047 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 7.311,07 | 8.460,61 |
| 7050 | Honorarios, profesionales y dietas | 84.240,45 | 77.966,41 |
| 7053 | Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales | - | - |
| 7056 | Jubilación patronal | - | - |
| 7059 | Desahucio | - | - |
| 7062 | Otros | - | - |
| | TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | - | - |
| | GASTOS POR DEPRECIACIONES | | |
| 7065 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada | - | - |
| 7068 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada | 13.747,68 | 10.699,36 |
| 7071 | Del costo histórico de propiedades de inversión | - | - |
| 7074 | Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales | - | - |
| 7077 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo | - | - |
| 7080 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión | - | - |
| 7083 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración | - | - |
| 7086 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | - | - |
| 7089 | Del costo- De activos biológicos | - | - |
| 7092 | De - Otras depreciaciones | - | - |
| | TOTAL GASTOS POR DEPRECIACIONES | - | - |
| | GASTOS POR AMORTIZACIONES | | |
| 7095 | Del costo históricos de activos intangibles | - | - |
| 7098 | Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales | - | - |
| 7101 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles | - | - |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|---|--|-----------|-------------------|
| 7104 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración | - | - |
| 7107 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | - | - |
| 7110 | Otras amortizaciones | - | - |
| TOTAL GASTOS DE AMORTIZACIONES | | | |
| PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR | | | |
| 7113 | Gasto para Provisión incobrables | - | - |
| 7116 | Gasto valor neto de realización- inventarios | - | - |
| 7119 | De activos no corrientes mantenidos para la venta | - | - |
| 7122 | De activos biológicos | - | - |
| 7125 | De propiedad planta y equipo | - | - |
| 7128 | De activos intangibles | - | - |
| 7131 | De propiedad de inversión | - | - |
| 7134 | De activos de exploración y evaluación de recursos minerales | - | - |
| 7137 | De inversiones no corrientes | - | - |
| 7140 | Otras | - | - |
| TOTAL POR DETERIORO DEL VALOR | | | |
| GASTOS DE PROVISIONES | | | |
| 7143 | Por garantías | - | - |
| 7146 | por desmantelamiento | - | - |
| 7149 | Por contratos onerosos | - | - |
| 7152 | Por restauraciones de negocios | - | - |
| 7155 | Por reembolsos a clientes | - | - |
| 7158 | Por litigios | - | - |
| 7161 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | - | - |
| 7164 | Provisiones-Otros | - | - |
| TOTAL GASTOS DE PROVISIONES | | | |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | | |
| 7167 | Pérdida en venta de Activos Relacionadas | - | - |
| 7170 | Pérdida en venta de Activos No relacionadas | - | - |
| OTROS GASTOS | | | |
| 7173 | Promoción y publicidad | - | - |
| 7176 | Transporte | - | - |
| 7179 | Consumo de combustible y lubricantes | - | - |
| 7182 | Gastos de viaje | - | - |
| 7185 | Gastos de gestión | - | - |
| 7188 | Arrendamiento operativo | 9.326,26 | 8.490,82 |
| 7191 | Suministros herramientas materiales y repuestos | 26.444,69 | 35.421,81 |
| 7194 | Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital | - | - |
| 7197 | Mantenimiento y reparaciones | 1.336,11 | 5.597,17 |
| 7200 | Mermas | - | - |
| 7203 | Seguros y reaseguros primas y cesiones | - | - |
| 7206 | Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas | - | - |
| 7209 | Impuestos contribuciones y otros | 1.360,70 | 1.399,24 |
| 7212 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales | - | - |
| 7215 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior | - | - |
| 7218 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | - | - |
| 7221 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior | - | - |
| 7224 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales | - | - |
| 7227 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior | - | - |
| 7230 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales | - | - |
| 7233 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior | - | - |
| 7236 | Instalación organización y similares | - | - |
| 7239 | IVA que se carga al costo o gasto | 6.551,91 | 7.764,62 |
| 7242 | Servicios públicos | 7.480,25 | 9.578,31 |
| 7245 | Pérdidas por siniestros | - | - |
| 7248 | Otros | 4.965,59 | 5.969,47 |
| TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION | | | 204.924,68 |
| | | | 223.070,92 |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

AL 31 DE DICIEMBRE

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

| SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | GASTOS FINANCIEROS | | |
| 7251 | Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales | - | - |
| 7254 | Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior | - | - |
| 7257 | Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales | - | - |
| 7260 | Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior | - | - |
| 7263 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales | - | - |
| 7266 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior | - | - |
| 7269 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales | 9.366,18 | 6.128,09 |
| 7272 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior | - | - |
| 7275 | Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales | - | - |
| 7278 | Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior | - | - |
| 7281 | Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales | - | - |
| 7284 | Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior | - | - |
| 7287 | Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales | - | - |
| 7290 | Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior | - | - |
| 7293 | Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales | - | - |
| 7296 | Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior | - | - |
| 7299 | Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente | - | - |
| 7302 | Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción | - | - |
| 7305 | Otros | - | - |
| 7308 | Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos | - | - |
| 7311 | Otros | - | - |
| 7314 | Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas | - | - |
| | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 9.366,18 | 6.128,09 |
| 7992 | TOTAL GASTOS | 214.290,86 | 229.199,01 |

7992 TOTAL GASTOS **214.290,86** **229.199,01**

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-18 dic-17

| CASILLERO SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|---|-----------------|-----------------|
| 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | 1.059,78 | 4.572,26 |
| .096 | (-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos | - | - |
| .097 | (+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable | - | - |
| .098 | (=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores | 1.059,78 | 4.572,26 |
| | DIFERENCIAS PERMANENTES | | |
| 803 | (-) Participación a trabajadores | (158,97) | (685,84) |
| 804 | (-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-cant | - | - |
| 805 | (-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta | - | - |
| 806 | (+) Gastos no Deducibles Locales | 72,76 | 2.892,10 |
| 807 | (+) Gastos no Deducibles del Exterior | - | - |
| 808 | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no exentos | - | - |
| 809 | (+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos | - | - |
| 810 | (-) Deducciones adicionales | - | - |
| 811 | (-) Ajuste por Precio de Transferencia | - | - |
| 812 | (-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único | - | - |
| 813 | (+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a IR único | - | - |
| | GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - | | |
| | IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| 814-815 | Por valor neto realizable de inventarios | - | - |
| 816-817 | Por pérdidas esperadas en contratos de construcción | - | - |
| 818-819 | Por costos estimados de desmantelamiento | - | - |
| 820-821 | Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo | - | - |
| 822-823 | Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal | - | - |
| 824-825 | Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta | - | - |
| 826-827 | Por medición de activos biológicos- Ingresos | - | - |
| 828-829 | Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos | - | - |
| 831 | Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | - | - |
| 832-833 | Por otras diferencias temporarias | - | - |

ARCOS MALDONADO RON ODONTOLOGOS ASOCIADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|----------------|---|-----------------|-------------------|
| 835-839 | Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización) | 973,57 | 6.778,52 |
| 849 | Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR | (214,19) | (1.491,27) |
| | (=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS | 686,63 | 2.395,15 |
| | (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO | - | - |
| | (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO | - | - |
| | (=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO | 686,63 | 2.395,15 |