



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El resumen de efectivo y sus equivalentes, por clasificación principal es como sigue:

		Diciembre 31, 2.014
a)	101010101 CAJA GENERAL	518,23
b)	101010102 CAJA CHICA	60,00
c)	101010201 BANCO DEL PICHINCHA	1.125,70
	TOTAL	1.703,93

Detalle de cuenta:

- a) Valor que se recaudó a pacientes por tratamientos odontológicos, cuyo depósito se lo realizó en el mes de enero 2015.
- b) Valor destinado para compras menores y vueltos de los pagos recibidos por los clientes.
- c) Cuenta Corriente #21000649-34 del Banco de Pichincha C.A.

NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS: Cuentas y documentos por cobrar, Otras cuentas por cobrar

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

Cuentas por Cobrar Corrientes:

		Diciembre 31, 2.014
a)	10102050201 CLIENTES NACIONALES	28,80
	TOTAL	28,80

Otras cuentas por cobrar corrientes:

		Diciembre 31, 2.014
b)	101020803 ANTICIPO PROVEEDORES	19,15
c)	101020804 CUENTAS POR COBRAR VARIOS	2.822,40
	TOTAL	2.841,55

Detalle de Cuenta:

- a) CLIENTE NO RELACIONADOS Atención Sr. Christian Cacciani F/915 1 Restauración provisional quien se le emitió la factura en diciembre pero cancelo el 5 de enero 2015.
- b) Anticipo pagado a la empresa UNIVISA por servicio TV Cable a descontarse en enero 2015 con factura correspondiente.
- c) Valor de \$2822.40 cancelado como anticipo a la empresa ANYSIS ANALISIS Y SISTEMAS PRAVIJ CIA LTDA por instalación de sistema contable, quien termina de instalar en el mes de enero 2015.



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
b) 101050101 12% IVA CREDITO TRIBUTARIO	2.924,59
TOTAL	2.924,59

Detalle de Cuenta:

Crédito Tributario del IVA a Favor de la Empresa acumulado en el año 2014.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo, por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.248,65
102011206 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(187,38)
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2.061,27
102011002 TURBINAS Y MICROMOTORES	464,35
102011209 DEP. ACUM. TURBINAS Y MICROMOTORES	(30,96)
TOTAL TURBINAS Y MICROMOTORES	433,39

Detalle de Cuenta:

En equipos de cómputo adquisición de 2 computadoras completas, 2 licencias Windows 7 Profesional, 1 Licencia Windows 8.1 Profesional, 1 disco duro externo 1 una impresora matricial Epson; y en Turbinas y Micromotores compra de un Micromotor full equipo.

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen cuentas y documentos por pagar, por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
201030101 PROVEEDORES NACIONALES	6.823,63
TOTAL	6.823,63

Detalle de Cuenta:

La cuenta proveedores nacionales consta de \$6555.50 deudas con partes relacionadas y \$268.13 con partes no relacionadas.



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 6.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con la Administración Tributaria

Dentro de este rubro se encuentra lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.014
201070102 RET. FTE. 10% HONORARIOS PROFESIONALES	148,27
201070104 RET. FTE. 2% SERV. TRABAJADORES AUTÓNOMOS	77,39
201070108 RET. FTE. 1% COMPRAS TRANSFERENCIA DE DOMINIO	11,04
201070109 RET. FTE. 8% ARRIENDOS P.N./P.J.	52,17
201070115 RET. FTE. 1% OTROS	-0,01
201070116 RET. FTE. 2% OTROS	2,23
201070119 I.V.A. RETENIDO 100%	196,93
201070120 I.V.A. RETENIDO 70%	289,42
201070201 IMPUESTO A LA RENTA CIA. X PAGAR	97,66
TOTAL	875,10

Detalle de Cuenta:

Que consta de retenciones de impuestos, Retenciones en fuente por pagar, retenciones de IVA por pagar y el Impuesto a la Renta año 2014 por pagar, que deben ser cancelados a mes siguiente (enero 2015) al momento de realizar de declaraciones mensuales dic 2014 y el Impuesto a la Renta (2014) a pagarse en abril 2015.

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con el IESS

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.014
201070301 APOORTE PATRONAL IESS X PAGAR	69,26
201070302 APOORTE PERSONAL IESS X PAGAR	53,31
201070304 SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL X PAGAR	7,50
201070305 LEY ORGANICA DE DISCAPACIDAD X PAGAR	0,61
	130,68

Detalle de Cuenta:

Que consta de obligaciones con el IESS a ser cancelados en el mes siguiente, cuyo grupo consta de las aportaciones del empleado (Aporte personal) y del emperador (Aporte patronal, tiempo parcial)



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Por beneficios de ley a empleados

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.014
201070402 DT SUELDO X PAGAR	47,52
201070403 DC SUELDO X PAGAR	184,17
201070404 VACACIONES X PAGAR	137,48
201070501 15% PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR	176,87
	<hr/>
	546,04

Detalle de Cuenta:

Que consta de obligaciones con los empleados por beneficios sociales de ley como son: Décimo tercero a pagarse hasta el 24 de diciembre 2015 (Periodo 1 de diciembre 2014 al 30 de noviembre 2015), Décimo cuarto a pagarse hasta el 15 de agosto 2015 (Periodo 1 de agosto 2014 al 31 de julio 2015), vacaciones y la participación de trabajadores del 15% a pagarse hasta 15 de abril 2015 (Periodo 2014).

NOTA 9.- ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.014
201100101 ANTICIPOS A FACTURACION	255,00
TOTAL	<hr/>
	255,00

Detalle de Cuenta:

Que consta de anticipos de clientes por tratamientos realizados, \$215.00 VALDEZ ISABEL 1 ABONO TRATAMIENTO ODONTOLÓGICO y \$40.00 GOMEZ SALGADO JOSE IGNACIO 1 EXODONCIA SIMPLE PZ 17.

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A., constituyo su capital destinado a su actividad de la siguiente manera:

	Diciembre 31, 2.014
3010101 VEGA MINGA LUIS ANTONIO	300,00
3010102 VEGA CORTEZ JUAN DIEGO	100,00
3010103 VEGA CORTEZ DIANA CAROLINA	100,00
3010104 VEGA CORTEZ LESLIE ANDREA	100,00
3010109 RIVADENEIRA NAVARRETE DIEGO IVAN	100,00
3010110 CORTEZ TIUQUINGA CARMEN AMELIA	200,00
3010111 ROMO-LEROUX SILVA ÁNGEL ANDRÉS	100,00
TOTAL	<hr/>
	1.000,00

Detalle de Cuenta:

El Capital Social consiste de 1.000 acciones de un valor nominal unitario de \$1.00



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 11. INGRESOS

El resumen de los ingresos es como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
4010203 . SERVICIOS ODONTOLÓGICOS	87.780,40
TOTAL	89.794,40

Detalle de Cuenta:

Corresponden a los ingresos generados por la actividad económica de la empresa en el período 2014.

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
a) 6010101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	3.300,00
b) 6010102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	468,50
c) 6010103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	667,52
d) 6010104 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	621,92
e) 6010105 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	26.017,90
f) 6010106 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	33.994,15
g) 6010108 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.440,84
h) 6010109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8.034,73
i) 6010111 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	82,00
j) 6010115 TRANSPORTE	12,33
k) 6010116 GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	441,21
l) 6010118 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.631,65
m) 6010120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	45,00
n) 6010121 DEPRECIACIONES:	218,34
o) 601012302 INVENTARIOS	3.078,57
p) 6010128 OTROS GASTOS	5.370,43
TOTAL	85.425,09

Detalle de Cuenta:

- Valor de Sueldos mensuales cancelados a las dos empleadas de la Clínica IRENE VELEZ y LILIANA GORDILLO.
- Gasto de los aportes patronal y también el aporte del seguro parcial de la Sra. Liliana Gordillo.
- Compuesta por los gastos de beneficios para empleados siendo estos: Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

- d) Compuesta por \$74.80 compra alimento personal Dentistgroup, \$69.44 capacitaciones a Dr. Cueva y Dra. Vargas por manejo de Rayos X y \$477.68 compra de uniformes para personal Clínica (Doctores, Especialistas, personal de Servicio, etc.).
- e) Compuesta por \$6624.80 Honorarios pagados a doctores especialistas, \$12451,72 pagado a Doctores generales y 6941,38 Honorarios pagados a Contador, Abogados.
- f) Compuesta por \$ 26006,15 Servicios prestados mantenimientos, odontología, etc. y \$ 7988,00 pago trabajos de laboratorio.
- g) Compuesta por \$ 1440,84 pago por mantenimientos equipos dentales, instalaciones eléctricas, arreglos de fachadas, etc.
- h) Compuesta por \$ 8.034,73 pago por arriendo año 2014 Sr. Luis Vega por consultorios para operaciones dentales.
- i) Compuesta por \$ 82,00 pago por suscripción anual con Vistazo para entrega de revistas mensuales Clínica.
- j) Compuesta por \$ 12,33 pago por transportes varios personales Clínica a compras varias, pagos de servicios básicos, etc.
- k) Gastos de gestiones realizadas por el Gerente para acaparar Clientes y realizar convenios con Colegios.
- l) Compuesta por pago de servicios básicos en los que incluye: CONSUMO ENERGÍA ELÉCTRICA \$ 560,34; CONSUMO DE AGUA POTABLE \$ 104,59; INTERNET \$401,17; TV CABLE \$163,15; COMUNICACIONES \$402,40.
- m) Pago por Patente municipal, y permiso Ambiental a Municipio de Quito.
- n) Compuesta por las depreciaciones de los Equipos de cómputo y Turbinas y Micromotores de propiedad de la empresa.
- o) Compra de materiales odontológicos por un valor de \$3.078,57
- p) Compuesta por compras de artículos varios para Clínica como Alfombra, Focos, Parlantes, compra de rótulos, banner, compra de pecera, comida para peces, compra de peces, recolección de desechos hospitalarios, etc.



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 13. OTROS INGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
a) 4010903 OTROS INGRESOS	83,00
TOTAL	<u>83,00</u>

Detalle de Cuenta:

- a) Valores recaudados a doctores por entrega de uniformes, y también valores recaudados por empresas de RX como beneficio por direccionamiento de clientes.

NOTA 14. OTROS EGRESOS

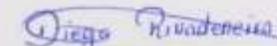
El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2.014
a) 60103 GASTOS FINANCIEROS	1259,19
TOTAL	<u>1.259,19</u>

Detalle de Cuenta:

- a) Compuesta por todos los gastos Financieros como comisiones bancarias por cobro con tarjetas de Crédito.


GERENTE GENERAL
ODD. ROMO LEROUX SILVA ANGEL ANDRES


CONTADOR
ING. RIVADENEIRA NAVARRETE DIEGO IVAN
CPA 35278