



**DENTIST** group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(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, 2.015
a) 101010102 CAJA CHICA	60,00
b) 101010201 BANCO DEL PICHINCHA	-53,83
<b>TOTAL</b>	<b>6,17</b>

**Detalle de cuenta:**

- a) Valor destinado para compras menores y vueltos de los pagos recibidos por los clientes.
- b) Cuenta Corriente #21000649-34 del Banco de Pichincha C.A. (Valor Recabado de Libro mayor de Bancos)

**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, 2.015
a) 10102050201 CLIENTES NACIONALES	1.416,80
<b>TOTAL</b>	<b>1.416,80</b>

**Detalle de Cuenta:**

- a) CLIENTE NO RELACIONADOS Cobros a clientes que pagaron con tarjeta de Crédito y no se baja de la Cta. Por Cobrar hasta que el valor ingrese al banco, esto toma de 5 a 8 días, siendo así los valores fueron cobrados en la primera semana de enero 2016.

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

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2.015
a) 101050201 RETENCIONES EN LA FUENTE	676,48
<b>TOTAL</b>	<b>676,48</b>

**Detalle de Cuenta:**

Crédito Tributario en Renta a Favor de la Empresa acumulado en el año 2015.



**DENTIST** group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

**NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES**

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

	Diciembre 31, 2.015
<b>10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.248,65
102011206 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>(936,90)</u>
<b>TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACIÓN</b>	<b>1.311,75</b>
102011002 TURBINAS Y MICROMOTORES	464,35
102011209 DEP. ACUM. TURBINAS Y MICROMOTORES	<u>(123,84)</u>
<b>TOTAL TURBINAS Y MICROMOTORES</b>	<b>340,51</b>
<b>10204 ACTIVO INTANGIBLE</b>	
102040601 SISTEMA CONTABLE	3.528,00
102040602 AMORT. ACUM. SISTEMA CONTABLE	<u>(235,20)</u>
<b>TOTAL SISTEMA CONTABLE</b>	<b>3.292,80</b>

**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.

Licencia de uso indefinido sobre el SISTEMA ADMINISTRATIVO CONTABLE S.A.C. VISUAL 6.0

**NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

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

	Diciembre 31, 2.015
a) 201030101 PROVEEDORES NACIONALES	6.546,97
<b>TOTAL</b>	<u><b>6.546,97</b></u>

**Detalle de Cuenta:**

La cuenta proveedores nacionales consta de \$6.546.97 deudas con partes relacionadas.



**DENTIST** group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2015  
(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, 2.015
201070102 RET. FTE. 10% HONORARIOS PROFESIONALES	122,41
201070104 RET. FTE. 2% SERV. TRABAJADORES AUTÓNOMOS	70,86
201070108 RET. FTE. 1% COMPRAS TRANSFERENCIA DE DOMINIO	0,69
201070109 RET. FTE. 8% ARRIENDOS P.N./P.J.	52,17
201070116 RET. FTE. 2% OTROS	0,40
201070119 I.V.A. RETENIDO 100%	124,93
201070120 I.V.A. RETENIDO 70%	187,17
<b>TOTAL</b>	<b>558,63</b>

**Detalle de Cuenta:**

Que consta de retenciones de impuestos, Retenciones en fuente por pagar, retenciones de IVA por pagar, que deben ser cancelados a mes siguiente (enero 2016) al momento de realizar de declaraciones mensuales dic 2015.

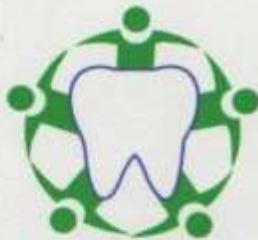
**NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con el IESS**

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.015
201070301 APOORTE PATRONAL IESS X PAGAR	68,91
201070302 APOORTE PERSONAL IESS X PAGAR	53,60
201070304 SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL X PAGAR	7,81
	<b>130,32</b>

**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)



**DENTIST** group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015**  
(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, 2.015
201070402 DT SUELDO X PAGAR	47,25
201070403 DC SUELDO X PAGAR	103,25
201070404 VACACIONES X PAGAR	90,05
	<hr/>
	240,55

**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 2016 (Periodo 1 de diciembre 2015 al 30 de noviembre 2016), Décimo cuarto a pagarse hasta el 15 de agosto 2016 (Periodo 1 de agosto 2015 al 31 de julio 2016), vacaciones a pagarse cuando el empleado salga a sus respectivas vacaciones.

**NOTA 9.- ANTICIPO DE CLIENTES**

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2.015
201100101 ANTICIPOS A FACTURACION	318,00
TOTAL	<hr/>
	318,00

**Detalle de Cuenta:**

Que consta de anticipos de clientes por tratamientos realizados que al momento de terminar el tratamiento se les emitirá la respectiva factura.

**NOTA 10. CAPITAL SOCIAL**

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

	Diciembre 31, 2.015
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



**DENTIST** group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2015  
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

**NOTA 11. INGRESOS**

El resumen de los ingresos es como sigue:

	Diciembre 31, 2.015
4010203 SERVICIOS ODONTOLÓGICOS	88.673,32
<b>TOTAL</b>	<b>88.673,32</b>

**Detalle de Cuenta:**

Corresponden a los ingresos generados por la actividad económica de la empresa en el periodo 2015.

**NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2.015
a) 6010101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	6.514,00
b) 6010102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	1.032,77
c) 6010103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.389,46
d) 6010104 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	67,51
e) 6010105 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	19.678,84
f) 6010106 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	38.229,22
g) 6010108 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	295,74
h) 6010109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8.765,16
i) 6010111 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	82,00
j) 6010118 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	2.031,70
k) 6010120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	364,48
l) 6010121 DEPRECIACIONES:	842,40
m) 6010122 AMORTIZACIONES:	235,20
n) 601012302 INVENTARIOS	4.852,93
o) 6010128 OTROS GASTOS	5.211,26
<b>TOTAL</b>	<b>89.592,67</b>



**DENTIST**group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015**  
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

**Detalle de Cuenta:**

- a) Valor de Sueldos mensuales cancelados a las dos empleadas de la Clínica IRENE VELEZ, RUTH SANCHEZ, LESLY NAVIA y LILIANA GORDILLO.
- b) Gasto de los aportes patronal y también el aporte del seguro parcial de la Sra. Liliana Gordillo.
- c) Compuesta por los gastos de beneficios para empleados siendo estos: Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones
- d) Compuesta por \$67.51 compra alimento personal Dentistgroup.
- e) Compuesta por \$13829,40 Honorarios pagados a doctores especialistas y 5849,44 Honorarios pagados a Contador, Abogados.
- f) Compuesta por \$ 27722,72 Servicios prestados, mantenimientos, odontología, etc, y \$ 10506,50 pago trabajos de laboratorio.
- g) Pago por mantenimientos equipos dentales, instalaciones eléctricas, arreglos de fachadas, etc.
- h) Pago por arriendo año 2015 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 pago de servicios básicos en los que incluye: CONSUMO ENERGÍA ELÉCTRICA \$ 886,98; CONSUMO DE AGUA POTABLE \$ 142,31; INTERNET \$303,04; TV CABLE \$309,82; COMUNICACIONES \$389,55.
- k) Pago por Patente municipal, y permiso Ambiental a Municipio de Quito, y registro de Marca en el IEPI.
- l) Compuesta por las depreciaciones de los Equipos de cómputo y Turbinas y Micromotores de propiedad de la empresa.
- m) Compuesta por la amortización del Sistema Contable año 2015
- n) Compra de materiales odontológicos por un valor de \$4852,93
- o) Compuesta por compras de artículos varios para Clínica, artículos de aseo, artículos de oficina, servicio de monitoreo Clínica, devolución de valores a clientes y reclasificación de la cuenta 12% crédito tributario al gasto, etc.



**DENTIST**group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2015  
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

**NOTA 13. OTROS INGRESOS**

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2.015
a) 4010903 OTROS INGRESOS	
TOTAL	<u>864,65</u> 864,65

**Detalle de Cuenta:**

- a) Valores recaudados por devolución 50% en consumo de agua, luz y alarma Sra. Carmen Cortez, 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, 2.015
a) 60103 GASTOS FINANCIEROS	
TOTAL	<u>1731,57</u> 1.731,57

**Detalle de Cuenta:**

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

GERENTE GENERAL  
ODO. ROMO LEROUX SILVA ANGEL ANDRES

CONTADOR  
ING. RIVADENEIRA NAVARRETE DIEGO IVAN  
CPA 35278