



DENTIST group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(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,
	2,016
a) 101010101 CAJA GENERAL	299.65
b) 101010102 CAJA CHICA	60.00
c) 101010201 BANCO DEL PICHINCHA	2,091.67
TOTAL	2,451.32

Detalle de cuenta:

- a) Valor cobrado a clientes en efectivo que en los primeros días de enero 2017 es depositado.
- 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. (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,
	2,016
a) 10102050201 CLIENTES NACIONALES	233.73
b) 101020702 CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	55.09
TOTAL	288.82

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 2017.
- b) Valor cobrado en cheque a Clientes no Relacionados es depositado en la primera semana de enero 2017.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

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

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2,016
a) 101050201 RETENCIONES EN LA FUENTE	1,336.68
TOTAL	1,336.68

Detalle de Cuenta:

Crédito Tributario en Renta a Favor de la Empresa acumulado en el año 2016.

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, 2,016
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2,248.65
102011206 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(1,686.42)
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	562.23
102011002 TURBINAS Y MICROMOTORES	464.35
102011209 DEP. ACUM. TURBINAS Y MICROMOTORES	(216.72)
TOTAL TURBINAS Y MICROMOTORES	247.63
10204 ACTIVO INTANGIBLE	
102040601 SISTEMA CONTABLE	3,528.00
102040602 AMORT. ACUM. SISTEMA CONTABLE	(470.40)
TOTAL SISTEMA CONTABLE	3,057.60

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



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

	Diciembre 31, 2,016
a) 201030101 PROVEEDORES NACIONALES	4,545.79
TOTAL	4,545.79

Detalle de Cuenta:

La cuenta proveedores nacionales consta de \$4,545.79 deudas con partes relacionadas.

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

Dentro de este rubro se encuentra lo siguiente:

	Diciembre 31, 2,016
201070102 RET. FTE. 10% HONORARIOS PROFESIONALES	395.76
201070104 RET. FTE. 2% SERV. TRABAJADORES AUTÓNOMOS	18.24
201070108 RET. FTE. 1% COMPRAS TRANSFERENCIA DE DOMINIO	1.64
201070109 RET. FTE. 8% ARRIENDOS P.N./P.J.	42.86
201070116 RET. FTE. 2% OTROS	6.75
201070119 I.V.A. RETENIDO 100%	118.75
201070121 I.V.A. RETENIDO 30%	0.97
TOTAL	584.97

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 2017) al momento de realizar de declaraciones mensuales dic 2016.



DENTIST group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con el IESS

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31,
	2,016
201070301 APORTE PATRONAL IESS X PAGAR	22.22
201070302 APORTE PERSONAL IESS X PAGAR	17.24
201070303 FONDOS DE RESERVA X PAGAR	15.34
201070304 SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL X PAGAR	8.07
	<u>62.87</u>

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)

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

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31,
	2,016
201070402 DT SUELDO X PAGAR	5.25
201070403 DC SUELDO X PAGAR	72.75
201070501 15% PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR	105.87
	<u>183.87</u>

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 2017 (Periodo 1 de diciembre 2016 al 30 de noviembre 2017), Décimo cuarto a pagarse hasta el 15 de agosto 2017 (Periodo 1 de agosto 2016 al 31 de julio 2017), y 15% Participación de Trabajadores a Pagarse hasta el 15 de abril del 2017.



DENTIST group S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 9.- ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2,016
201100101 ANTICIPOS A FACTURACION	865.00
TOTAL	865.00

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, 2,016
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	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 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 11. INGRESOS

El resumen de los ingresos es como sigue:

	Diciembre 31, 2,016
4010203 SERVICIOS ODONTOLÓGICOS	80,291.75
TOTAL	80,291.75

Detalle de Cuenta:

Corresponden a los ingresos generados por la actividad económica de la empresa en el periodo 2016.

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2,016
a) 6010101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	4,341.00
b) 6010102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	807.30
c) 6010103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	705.10
d) 6010104 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	22.00
e) 6010105 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	33,546.98
f) 6010106 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	16,210.16
g) 6010108 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3,518.34
h) 6010109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO	7,274.97
i) 6010111 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	147.52
j) 6010118 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	2,180.39
k) 6010120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	247.40
l) 6010121 DEPRECIACIONES:	842.40
m) 6010122 AMORTIZACIONES:	235.20
n) 601012302 INVENTARIOS	5,625.82
o) 6010128 OTROS GASTOS	2,547.93
TOTAL	78,252.51



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

Detalle de Cuenta:

- a) Valor de Sueldos mensuales cancelados a las dos empleadas de la Clínica LESLY NAVIA y LILIANA GORDILLO.
- b) Gasto de los aportes patronal, fondos de reserva 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.
- d) Compuesta por \$22.00 compra de uniforme personal Dentistgroup.
- e) Compuesta por \$ 29303.23 Honorarios pagados a doctores especialistas y 4243.75 Honorarios pagados a Contador, Abogados.
- f) Compuesta por \$ 6659.85 Servicios prestados, mantenimientos, odontología, etc, y \$ 9550.31 pago trabajos de laboratorio.
- g) Pago por mantenimientos equipos dentales, instalaciones eléctricas, arreglos de fachadas, etc.
- h) Pago por arriendo año 2016 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 y \$65.52 publicación prensa Junta de Accionistas.
- j) Compuesta por pago de servicios básicos en los que incluye: CONSUMO ENERGÍA ELÉCTRICA \$ 923.43; CONSUMO DE AGUA POTABLE \$ 148.48; INTERNET \$ 244.08; TV CABLE \$ 330.46; COMUNICACIONES \$ 533.94.
- k) Pago por Patente municipal, y permiso Ambiental a Municipio de Quito.
- 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 2016
- n) Compra de materiales odontológicos por un valor de \$ 5625.82
- o) Compuesta por compras de artículos varios para Clínica, artículos de aseo, artículos de oficina, servicio de monitoreo Clínica, devolución de valores a clientes, 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 2016
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 13. OTROS INGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2,016
a) 4010903 OTROS INGRESOS	703.59
TOTAL	<u>703.59</u>

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, 2,016
a) 60103 GASTOS FINANCIEROS	2037.00
TOTAL	<u>2,037.00</u>

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