



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(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, 2,017 |
|--------------|--|------------------------|
| a) 1.1.1.1.1 | Caja Efectivo | 12.17 |
| b) 1.1.1.2 | Caja Chica | 60.00 |
| c) 1.1.1.3.1 | Banco Pichincha C.A. Cta. Cte. #2100064934 | 1,527.31 |
| | TOTAL | 1,599.48 |

Detalle de cuenta:

- a) Valor cobrado a clientes en efectivo que en los primeros días de enero 2018 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, 2,017 |
|--------------|--------------|------------------------|
| a) 1.1.2.5.7 | Datafast | 309.48 |
| | TOTAL | 309.48 |

Detalle de Cuenta:

- a) 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 2018.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS: Anticipo Proveedores

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|------------|------------------------|------------------------|
| a) 1.1.4.3 | Anticipo a Proveedores | 1,065.08 |
| | TOTAL | 1,065.08 |

Detalle de Cuenta:

Anticipo entregado a Proveedores entre ellos Daniel Fiallos por instalación de Equipo Seguros Consultorio 2 y Sr. Villalba Mantenimientos equipos Dentales.

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|--------------|----------------------------|------------------------|
| a) 1.1.5.3.2 | Retención RTF 2% Servicios | 2,208.61 |
| | TOTAL | 2,208.61 |

Detalle de Cuenta:

Crédito Tributario en Renta a Favor de la Empresa acumulado hasta el año 2017.

k



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES

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

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|-----------|---|------------------------|
| 1.2.1 | Propiedad, Planta y Equipos | |
| 1.2.1.7 | Equipos de Computación | 2,248.65 |
| 1.2.1.9.1 | Turbinas y Micromotores | 464.35 |
| 1.2.1.11 | (-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo | (2,558.16) |
| | Total Propiedad, Planta y Equipos | 154.84 |
| 1.2.4 | Intangibles | |
| 1.2.4.6.1 | Sistema Contable SAC Visual | 3,528.00 |
| 1.2.4.4 | (-) Amortización Acumulada de Activos Intangibles | (705.60) |
| | TOTAL SISTEMA CONTABLE | 2,822.40 |

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 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|--------------|--------------------|------------------------|
| a) 2.1.3.1.1 | Proveedores | 13.44 |
| b) 2.1.5.3 | Provisiones Varias | 1,350.00 |
| | TOTAL | 1,363.44 |

Detalle de Cuenta:

- a) La cuenta proveedores nacionales consta de \$13.44 deudas con Claro compra celular a 24 cuotas.
b) Provisión realizada para elaboración de rótulos y arreglos Clínica que iniciaron en el mes de diciembre y se terminan en el mes de enero 2018.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con la Administración Tributaria

Dentro de este rubro se encuentra lo siguiente:

| | Diciembre 31, 2,017 |
|--|------------------------|
| 2.1.7.2.1 RTF. FTE. 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal | 6.86 |
| 2.1.7.2.2 RTF. FTE. 2% Servicios | 0.06 |
| 2.1.7.2.3 RTF. FTE. 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas | 42.86 |
| 2.1.7.2.5 RTF. FTE. 10% Honorarios Profesionales y Dietas | 660.66 |
| 2.1.7.2.9 RTF. FTE. 2% Serv. Trabajadores Autónomos | 10.39 |
| 2.1.7.3.3 RET. IVA 100% Honorarios, Arrendamientos | 101.68 |
| TOTAL | 822.51 |

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 2018) al momento de realizar de declaraciones mensuales dic 2017.

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con el IESS

Esta cuenta consta de lo siguiente:

| | Diciembre 31, 2,017 |
|---|------------------------|
| 2.1.7.1.1 9.45% Aportes Individuales Por pagar | 17.56 |
| 2.1.7.1.4 Seguro Salud Tiempo Parcial por pagar | 8.27 |
| 2.1.7.6.4 Aportes Patronales I.E.S.S. por pagar | 22.76 |
| 2.1.7.6.6 Fondos de Reservas por pagar | 15.84 |
| | 64.43 |

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 empleador (Aporte patronal, tiempo parcial)



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Por beneficios de ley a empleados

Esta cuenta consta de lo siguiente:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|-----------|---|------------------------|
| 2.1.7.6.1 | Décimo Tercer Sueldo por pagar | 5.63 |
| 2.1.7.6.2 | Décimo Cuarto Sueldo por pagar | 72.81 |
| 2.1.7.6.3 | Vacaciones por pagar | 93.72 |
| 2.1.7.8.1 | Participación 10% Trabajadores en General por Pagar | 10.49 |
| | | <u>182.65</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 2018 (Periodo 1 de diciembre 2017 al 30 de noviembre 2018), Décimo cuarto a pagarse hasta el 15 de agosto 2018 (Periodo 1 de agosto 2017 al 31 de julio 2018), y 15% Participación de Trabajadores a Pagarse hasta el 15 de abril del 2018.

NOTA 10.- ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta consta de lo siguiente:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|--------|-----------------------|------------------------|
| 2.1.10 | Anticipos de Clientes | 980.00 |
| | TOTAL | <u>980.00</u> |

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.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL Y APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

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

| | Diciembre 31, 2,017 |
|--|------------------------|
| 3.1.1.1.1 Vega Minga Luis Antonio | 300.00 |
| 3.1.1.1.2 Vega Cortez Juan Diego | 100.00 |
| 3.1.1.1.3 Vega Cortez Diana Carolina | 100.00 |
| 3.1.1.1.4 Vega Cortez Leslie Andrea | 100.00 |
| 3.1.1.1.5 Rivadeneira Navarrete Diego Ivan | 100.00 |
| 3.1.1.1.6 Cortez Tiuquinga Carmen Amelia | 200.00 |
| 3.1.1.1.7 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

Los Socios realizaron una aportación de \$500,00 por cada 100 acciones en el mes de diciembre para cubrir deudas de la empresa, siendo así este valor se reflejo en la cuenta de Aporte Futuras Capitalizaciones con el siguiente detalle:

| | Diciembre 31, 2,017 |
|---|------------------------|
| 3.1.2.1 A.F.C. Vega Minga Luis Antonio | 1,500.00 |
| 3.1.2.2 A.F.C. Vega Cortez Juan Diego | 500.00 |
| 3.1.2.3 A.F.C. Vega Cortez Diana Carolina | 500.00 |
| 3.1.2.4 A.F.C. Vega Cortez Leslie Andrea | 500.00 |
| 3.1.2.5 A.F.C. Rivadeneira Navarrete Diego Iván | 500.00 |
| 3.1.2.6 A.F.C. Cortez Tiuquinga Carmen Amelia | 1,000.00 |
| 3.1.2.7 A.F.C. Romo-Leroux Silva Ángel Andrés | 500.00 |
| TOTAL | 5,000.00 |



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 12. INGRESOS

El resumen de los ingresos es como sigue:

| | Diciembre 31, 2,017 |
|---------------------------------|------------------------|
| 4.1.2.1 Servicios Odontológicos | 76,352.10 |
| TOTAL | 76,352.10 |

Detalle de Cuenta:

Corresponden a los ingresos generados por la actividad económica de la empresa en el periodo 2017.

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El resumen de la cuenta fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2,017 |
|--|------------------------|
| a) 6010101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 2,282.93 |
| b) 6010102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 460.92 |
| c) 6010103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 479.33 |
| d) 6010104 GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS | 31.00 |
| e) 6010105 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 43,253.64 |
| f) 6010106 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 8,277.41 |
| g) 6010108 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 292.29 |
| h) 6010109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 7,253.55 |
| i) 6010111 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 150.69 |
| j) 6010118 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 2,460.96 |
| k) 6010120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 241.00 |
| l) 6010121 DEPRECIACIONES: | 655.02 |
| m) 6010122 AMORTIZACIONES: | 235.20 |
| n) 601012302 INVENTARIOS | 4,430.30 |
| o) 6010128 OTROS GASTOS | 4,270.30 |
| TOTAL | 74,774.54 |



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

Detalle de Cuenta:

- a) Valor de Sueldos mensuales cancelados a las dos empleadas de la Clínica 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, Vacaciones 15% Participación Trabajadores a pagarse en abril 2018.
- d) Compuesta por \$31.00 Alimentación personal Dentistgroup.
- e) Compuesta por \$ 8881.75 Honorarios pagados a doctores especialistas, \$29950.64 Honorarios doctores Generales y \$ 4421.25 Honorarios pagados a Contador.
- f) Compuesta por \$ 465.91 Servicios prestados, mantenimientos, odontología, etc, y \$ 7811.5 pago trabajos de laboratorio.
- g) Pago por mantenimientos equipos dentales, instalaciones eléctricas, arreglos de fachadas, etc.
- h) Pago por arriendo año 2017 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 \$68.69 publicación prensa Junta de Accionistas.
- j) Compuesta por pago de servicios básicos en los que incluye: CONSUMO ENERGÍA ELÉCTRICA \$ 984.75; CONSUMO DE AGUA POTABLE \$ 193.35; INTERNET \$ 244.08; TV CABLE \$ 395.65; COMUNICACIONES \$ 304.41 y CELULARES \$ 338.72.
- 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 2017
- n) Compra de materiales odontológicos por un valor de \$ 4430.30
- 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.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 14. OTROS INGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|-----------|--|--------------------------------|
| a) 4.1.11 | Otros Ingresos de Actividades Ordinarias | |
| | TOTAL | <u>777.83</u> 777.83 |

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 15. OTROS EGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

| | | Diciembre 31, 2,017 |
|--------------|----------------------|-----------------------------------|
| a) 5.2.1.3.2 | Comisiones Bancarias | |
| | TOTAL | <u>2318.69</u> 2,318.69 |

Detalle de Cuenta:

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



GERENTE GENERAL
ODO. BOMO LEROUX SILVA ANGEL ANDRES



CONTADOR
ING. RIVADENEIRA NAVARRETE DIEGO IVAN
CPA 35278