



**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(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, 2,018
a) 1.1.1.1.1 Caja Efectivo	57.31
b) 1.1.1.2 Caja Chica	60.00
c) 1.1.1.3.1 Banco Pichincha C.A. Cta. Cte. #2100064934	<u>346.72</u>
TOTAL	464.03

Detalle de cuenta:

- a) Valor cobrado a clientes en efectivo que en los primeros días de enero 2019 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, 2,018
a) 1.1.2.5.7 Datafast	<u>445.00</u>
TOTAL	445.00

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 2019.



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS: Anticipo Proveedores

En el año 2018 no quedo pendiente ningún anticipo a proveedores.

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

El resumen por clasificación principal, es como sigue:

	Diciembre 31, 2,018
a) 1.1.5.3.2 Retención RTF 2% Servicios	2,791.89
TOTAL	2,791.89

Detalle de Cuenta:

Crédito Tributario en Renta a Favor de la Empresa acumulado hasta el año 2019.

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, 2,018
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	
1.2.1.6 Maquinarias y Equipos	728.00
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	(2,711.69)
Total Propiedad, Planta y Equipos	729.31
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	(940.80)
TOTAL SISTEMA CONTABLE	2,587.20

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



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen cuentas y documentos por pagar, para finalizar el año 2018 quedo en \$0.00 ya que se cancelo a todos los proveedores.

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

Dentro de este rubro se encuentra lo siguiente:

	Diciembre 31, 2,018
2.1.7.2.1 RTF. FTE. 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	5.95
2.1.7.2.3 RTF. FTE. 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	128.59
2.1.7.2.5 RTF. FTE. 10% Honorarios Profesionales y Dietas	1,359.79
2.1.7.2.9 RTF. FTE. 2% Serv. Trabajadores Autonomos	39.39
2.1.7.3.3 RET. IVA 100% Honorarios, Arrendamientos	384.46
TOTAL	1,918.18

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 2019) al momento de realizar de declaraciones mensuales nov-dic 2018.

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Con el IESS

Esta cuenta consta de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2,018
2.1.7.1.1 9.45% Aportes Individuales Por pagar	18.24
2.1.7.1.4 Seguro Salud Tiempo Parcial por pagar	8.51
2.1.7.6.4 Aportes Patronales I.E.S.S. por pagar	23.45
2.1.7.6.6 Fondos de Reservas por pagar	16.08
	66.28

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 2018
(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, 2,018
2.1.7.6.1 Décimo Tercer Sueldo por pagar	16.08
2.1.7.6.2 Décimo Cuarto Sueldo por pagar	80.36
2.1.7.8.1 Participación 15% Trabajadores en General por Pagar	41.72
	<u>138.16</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 2019.

NOTA 10.- ANTICIPO DE CLIENTES

En el año 2018 no quedo anticipo de Clientes.

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, 2,018
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 Tiuquina Carmen Amelia	200.00
3.1.1.1.7 Romo-Leroux Silva Ángel Andrés	100.00
TOTAL	<u>1,000.00</u>

Detalle de Cuenta:

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



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

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, 2,018
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 Tiuquina Carmen Amelia	1,000.00
3.1.2.7	A.F.C. Romo-Leroux Silva Ángel Andrés	500.00
	TOTAL	5,000.00

NOTA 12, INGRESOS

El resumen de los ingresos es como sigue:

		Diciembre 31, 2,018
4.1.2.1	Servicios Odontológicos	76,985.32
	TOTAL	76,985.32

Detalle de Cuenta:

Corresponden a los ingresos generados por la actividad económica de la empresa en el periodo 2018.



CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2,018
a) SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	2,316.24
b) APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	474.36
c) BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	385.92
d) GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00
e) HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	44,090.95
f) REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	9,602.14
g) MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	815.55
h) ARRENDAMIENTO OPERATIVO	7,200.00
i) PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1,269.72
j) AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	2,537.48
k) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	56.43
l) DEPRECIACIONES:	153.53
m) AMORTIZACIONES:	235.20
n) INVENTARIOS	4,199.13
o) OTROS GASTOS	1,505.09
TOTAL	74,841.74

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 2019.
- d) No hubieron gastos para empleados.
- e) Compuesta por \$ 6174.45 Honorarios pagados a doctores especialistas, \$ 33517.39 Honorarios doctores Generales y \$ 4399.11 Honorarios pagados a Contador.
- f) Compuesta Servicios prestados, mantenimientos, odontología, y pago trabajos de laboratorio.
- g) Pago por mantenimientos equipos dentales, instalaciones eléctricas, arreglos de fachadas, etc.
- h) Pago por arriendo año 2019 Sr. Luis Vega por consultorios para operaciones dentales.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

**CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)**

- i) Compuesta pago por suscripción anual con Vistazo para entrega de revistas mensuales Clínica publicación prensa Junta de Accionistas y letrado Clínica.
- j) Compuesta por pago de servicios básicos en los que incluye: CONSUMO ENERGÍA ELÉCTRICA \$ 1120.03; CONSUMO DE AGUA POTABLE \$ 254.1; INTERNET \$ 241.92; TV CABLE \$ 409.68; COMUNICACIONES \$ 202.89 y CELULARES \$ 308.86.
- 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 2019
- n) Compra de materiales odontológicos por un valor de \$ 4199.13
- 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.

NOTA 14. OTROS INGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

		Diciembre 31, 2,018
a) 4.1.11	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	1,548.71
	TOTAL	1,548.71

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.



DENTISTgroup S.A.

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD

CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS DE ESPECIALIDAD DENTISTGROUP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en US Dólares, excepto que se indique)

NOTA 15, OTROS EGRESOS

El resumen de la cuenta fue como sigue:

	Diciembre 31, 2,018
a) 5.2.1.3.2 Comisiones Bancarias	1865.45
TOTAL	<u>1,865.45</u>

Detalle de Cuenta:

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

GERENTE GENERAL
ODO. VEGA CORTEZ DIANA CAROLINA

CONTADOR
ING. RIVADENEIRA NAVARRETE DIEGO IVAN
CPA 35278