

4. **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGUN NORMAS
INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA
PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA PYMES)**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

A) **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2018 Las disponibilidades se presenta de la siguiente manera:

CAJA		688.11
<u>BANCOS</u>	CTA. N°	
Internacional	1000634606	155.553.25
CERTIFICADO INVERSION		
BANCO INTERNACIONAL		<u>1.208.953.66</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIV. AL EFFECTIVO		US\$ 1.365.195.02

B) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2018 El detalle y movimiento de las propiedades de la empresa se presentan de la Siguiente manera :

<u>COSTO</u>	<u>Saldo al 31- Dicbr-2017</u>	<u>Adiciones- Transferencia</u>	<u>Saldo al 31- Dicbr-2018</u>
MUEBLES Y ENSERES	40.802.42	753.00	41.555.42
MAQ.Y EQUIPOS	421.098.26	19.676.64	440.774.90
EQUIPO- COMPUTACION	54.519.02	5.402.00	59.921.02
OTROS	<u>468.491.88</u>	<u>3.453.25</u>	<u>471.945.13</u>
TOTAL COSTO	984.911.58	29.284.89	1.014.196.47
 <u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	 <u><202.259.45></u>	 <u><96.460.05></u>	 <u>< 298.719.50></u>
 SALDO NETO	 782.652.13	 < 67.175.16>	 715.476.97

La vida útil estimada de los activos fijos es como sigue

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>	<u>%</u>
MUEBLES Y ENSERES	10	10
MAQUIN. Y EQUIPOS	10	10
EQUIPO COMPUTACION	3	33.33

C) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018 este grupo presenta de la siguiente manera:

CORTO PLAZO	MONTO
PROVEEDORES	503.700.10
OTROS	346.90
OTRASCUENTAS POR PAGAR	<u>887.975.87</u>
	US \$ 1.392.022.87

LARGO PLAZO	
VICGRUP S.A. (*)	<u>278.099.43</u>
	US \$ 278.099.43

(*) Accionista

E) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018 este grupo presenta de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS	90.843.43
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.	53.359.63
OBLIGACIONES I.E.S.S.	16.465.01
PARTICIPACION UTILIDADES	<u>63.009.47</u>
	US \$ 223.677.54

D) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El Capital social de **SERVICIOS DENTALES SERVIDENT S.A.** se presenta de la siguiente manera :

ACCIONISTAS	<u>VALOR</u>	<u>%</u>
VICGRUP S.A.	534	66.75
NICHOLLS PATIÑO JUAN	<u>266</u>	<u>33.25</u>
	800	<u>100</u>

ASPECTOS FISCALES – TRIBUTARIOS

Al cierre del presente informe se puede certificar que la compañía al 31 de Diciembre del 2018 ha cumplido sus aportes al IESS, Fondos de Reservas así como ha presentado sus declaraciones mensuales de impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente,

De acuerdo a nuestra legislación fiscal, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por la administración tributaria o haya transcurrido el plazo de prescripción. En consecuencia pudieran existir contingencias fiscales cuya cuantificación objetiva no nos resulta posible establecer con criterios racionales con los datos que disponemos.

PRECIOS DE TRANSFERENCIA

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, los contribuyentes sujetos al impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas, dentro de un mismo periodo fiscal por un importe acumulado superior a US \$ 15 MILLONES, están obligados a presentar el estudio de transferencia que determine si tales operaciones han sido efectuadas a valores de plena competencia. El importe acumulado de las operaciones de la compañía con partes relacionadas durante el periodo 2018, no supera el importe acumulado mencionado.

EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y a la fecha de emisión y entrega de los estados financieros, no tenemos conocimiento de eventos que a criterio de la administración de la compañía, pudieran tener efecto significativo sobre los mencionados estados financieros y que no se hayan revelado.