

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA CEO DENTAL MANTA CIA. LTDA.

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía CEO DENTAL MANTA CIA. LTDA., con RUC 1391830890001 y domicilio principal en la ciudad de Manta, en la dirección Barrio Umina Av. Flavio Reyes S/N Y Calle, se procede a realizar los anexos de las notas a los Estados Financieros, estos fueron conocidos por la Junta de Accionistas, y presentados para la emisión del Informe de Comisario.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de diciembre de 2015

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de CEO DENTAL MANTA CIA. LTDA., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo con el reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de beneficios sociales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan cuando se genera el movimiento.

NOTA No. 3 Deudores

CLIENTES NACIONALES	2,417.76
IMP.RENTA CLIENTES	3.53

NOTA No. 4 Diferidos

GTOS DE CONSTITUCION	4,991.02
----------------------	----------

NOTA No. 5 Cuentas por pagar

PROVEEDORES LOCALES	1,837.79
IESS POR PAGAR	581.14
SOBREGIROS BANCARIOS	2,160.72
IMPUESTOS POR PAGAR	661.37
OTRAS CXP	1,662.56

NOTA No. 6 Patrimonio

CAPITAL SOCIAL	400.00
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO-2015	108.73

NOTA No. 7 Ingresos Operacionales

VENTAS 0%	17,931.90
-----------	-----------

NOTA No. 8 Gastos Operacionales

PERSONAL

SALARIOS	4,472.36
BONOS CUMPLIMIENTO	550.00
APORTE PATRONAL	543.40
DECIMO TERCERO	886.88
DECIMO CUARTO	239.94
FONDOS DE RESERVA	75.97
HONORARIOS	6,051.00

SERVICIOS BASICOS

TELEFONIA FIJA	129.87
ENERGIA ELECTRICA	195.24
TELEFONIA CELULAR	81.98

OTROS GASTOS

ALIMENTACION	18.41
ATENCION CLIENTES	1,048.10
CORRESPONDENCIA	51.19
IMPRESA	46.96
IVA GASTO	693.29
MANT. EQ. COMPUTACION	6.00
MANT. VEHICULOS	1,748.98
PUBLICIDAD	28.57
SUMINISTROS DE OFICINA	19.49
SEGUROS VEHICULOS	779.12
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	50.00
GASTOS VARIOS	99.02

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS BANCARIOS	7.40
------------------	------