

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 2016

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 al 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 Disponible

BANCOS	6,454.25
--------	----------

NOTA No. 4 Deudores

CLIENTES NACIONALES	6,152.34
CREDITO TRIBUTARIO IVA	319.91
IMP.RENTA CLIENTES	157.76

NOTA No. 5 Diferidos

GTOS DE CONSTIUCION	4,991.02
AMORTIZACION ACUMULADA	(1,663.68)

NOTA No. 6 Cuentas por pagar

PROVEEDORES LOCALES	169.09
SUELDOS POR PAGAR	5,181.71
IESS POR PAGAR	540.68
IMPUESTOS POR PAGAR	558.05
OTRAS CXP	8,257.82

NOTA No. 7 Patrimonio

CAPITAL SOCIAL	400.00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	2,000.00
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO-2015	1,208.02
UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO-2016	-1,903.77

NOTA No. 8 Ingresos Operacionales

VENTAS 0%	125,497.30
OTROS INGRESOS	39.00

NOTA No. 9 Costos Operacionales

MATERIALES Y SUMINISTROS	22,088.26
SERVICIOS ODONTOLOGICOS	9,419.15

NOTA No. 10 Gastos Operacionales

PERSONAL

SALARIOS	26,968.91
BONOS CUMPLIMIENTO	7,000.00
APORTE PATRONAL	3,276.68
DECIMO TERCERO	2,247.21
DECIMO CUARTO	1,881.11
FONDOS DE RESERVA	1,157.63
HONORARIOS	20,108.95

DEPRECIACIONES

AMORTIZACION ACUMULADA	1,663.68
------------------------	----------

SERVICIOS BASICOS

TELEFONIA FIJA	1,357.52
ENERGIA ELECTRICA	2,473.21

AGUA POTABLE	96.86
TELEFONIA CELULAR	1,361.63

OTROS GASTOS

MANT. INSTALACIONES	2,562.50
COMBUSTIBLE-MOVILIZACION	608.42
CORRESPONDENCIA	527.01
ATENCION CLIENTES	2,819.86
ALIMENTACION	374.66
SUMINISTROS DE OFICINA	93.01
ARRIENDO INMUEBLES	7,800.00
COMISION T/C	-
SEGUROS VEHICULOS	1,857.98
GASTOS DE VIAJE	206.63
IMPRESA	115.59
IVA GASTO	2,625.49
MANT. EQ.COMPUTACION	289.79
MANT. VEHICULOS	4,211.46
PUBLICIDAD	441.87
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	275.00
GASTOS VARIOS	1,204.00

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS BANCARIOS	326.00
------------------	--------