

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2015 DE LA
COMPAÑÍA SERVICIDENTAL CIA. LTDA.**

ACTIVO

Efectivo y equivalente de Efectivo.- 311.

Es el valor del disponible de los siguientes Rubros: Produbanco, \$ 12558.24, Pichincha, \$220.65 y Banco del Austro \$1970.94 Total \$14749.83

Relacionados Locales.- 312.

Son los Valores de los anticipo a empleados y profesionales \$15322.56

Otras cuentas por Cobrar. No relacionados Locales.- 314

Es el valor que por concepto de Anticipo a Proveedores \$ 837.22 Total \$ 837.22

Provisión Cuentas Incobrables.- 316.

Es el valor que se provisionó para cuentas Incobrables \$ 334.02

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta.- 333

Es el valor de pago de anticipo causado de impuesto a la renta \$ 1915.40

Otros.- 334

Es el valor de las retenciones efectuadas a la empresa \$137.64. Y de Saldos acumulados de anticipos a la Renta de años anteriores \$2894.86. Total \$3032.50

Inventario de suministros y Materiales.- 339.

Es el valor del Inventario de biomateriales existentes al 31 de diciembre \$ 1077.47

Inmuebles.- 362

Edificio de la empresa \$ 88000.00

Maquinaria, Equipo e Instalaciones.- 366

Es el valor acumulado de los siguientes Activos: Equipo Odontológico \$ 25554.71, Instrumental Odontológico \$ 2058, Equipo Odontológico Sucursal \$ 6206.53, Instrumental Odontológico Sucursal \$ 834.50, Equipo de Oficina \$1775.47, Muebles de Oficina \$1071.00 e Instalaciones \$ 18000.00 Total \$55500.21

Muebles y Enseres.- 371

Es el valor de Muebles y Enseres de la empresa \$3408.44.

Equipo de Computación y Software.- 372

Es el valor del Equipo de Cómputo de la empresa \$ 7789.55

Otras Propiedades Planta y Equipo.-381

Equipo de Seguridad \$ 505.00, Equipo de Amplificación \$640.88, Biblioteca \$80.00.Total \$1225.88

Depreciación Acumulada de propiedades, planta y equipo.- 382

Es el valor que por concepto de depreciación acumulada se tiene hasta el momento de todos los Activos \$ 37959.58

Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares.- 386

Es el valor acumulado de los siguientes rubros: Marcas y patentes \$1324.42, Depósitos en Garantía \$500.00. Total \$1824.42

Otros Activos Intangibles.- 389

Pólizas de Seguros \$ 919.78

Amortización Acumulada.- 390

Es el valor de amortización acumulada de marcas y patentes \$1324.42

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes

Relacionados Locales.- 511

Son valores que quedaron pendientes de pago: Descuentos Empresariales Empleados \$362.93 y Proveedores 575.98 Total \$938.91

Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Locales.- 515

Es el valor de préstamos de Accionistas \$ 16971.43

Impuesto por Pagar del Ejercicio.- 533

Valor a Pagar por Impuesto a la Renta \$ 440.72

Participación de Trabajadores.- 534

Es el valor del 15% de la utilidad del ejercicio es repartible a los trabajadores \$ 311.09

Obligaciones con el IESS.- 535

Valor pendiente de pago por Aportes \$ 792.69

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados.- 537

Es el valor de beneficios sociales \$ 3229.94 y Remuneraciones 5444.84. Total \$ 8674.08

Otros Pasivos Corrientes

Otros.-550

Retención Fuente Imp. Renta por pagar \$ 170.42 y Retención IVA \$52.26. Total \$222.68

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con Instituciones financieras.

Locales.-563

Es el valor que por concepto de obligaciones a largo plazo tenemos con el Banco del Austro \$ 79023.28

PATRIMONIO

Capital Social.- 601

Es el valor de aporte social \$ 30400.00

Aportes Futuras Capitalizaciones.-603

Es el valor que realizaron como aporte tanto en bienes y en dinero al inicio de funcionamiento de la empresa \$ 28204.02

Reserva Legal.- 604

Es el valor acumulado por reserva legal del 5%, \$386.13

Otras Reservas.- 605

Es el valor de estatutaria. \$ 353.83

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores.-611

Son los valores acumulados de utilidad para socios no distribuidas, año 2006 \$ 240.48, Año 2009 \$123.02, año 2010 \$891.76, año 2011 \$191.34, año 2012 \$ 1615.75, año 2013 \$ 1256.06, año 2014 \$ 2251.51 Total \$6569.92

Pérdida Acumulada ejercicios anteriores.- 612

Son valores que por concepto de pérdidas tenemos, Pérdidas años anteriores \$ 4796.69, Pérdida año 2007 \$ 5939.87, Pérdida año 2008 \$ 7760.24. Total \$18496.80

Utilidad del Ejercicio.- 614

Es el valor de la utilidad del presente ejercicio \$ 1193.26

INGRESOS

Ventas netas locales tarifa 0%.- 6007

Valor de ventas de servicios odontológicos \$\$89133.01

Total Ingresos \$89133.01

GASTOS

Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS.- 7041

Valor de sueldos y salarios \$ 31936.92

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones.- 7044

Valor acumulado por Provisión para pago de Decimos y demás beneficios \$5121.48

Aporte a la seguridad social incluye Fondos de Reserva.- 7047

Valor correspondiente al pago de aportes y fondos de Reserva \$ 6498.75

Honorarios Profesionales y Dietas.- 7050

Es el valor acumulado de comisiones, \$ 51348.98 de Servicios profesionales Odontólogos \$4333.75, otros profesionales \$ 4258.92, Comisiones \$ 2178.49 Total \$ 10771.16

Gasto por Depreciaciones

No Acelerada.- 7068

Valor Gasto por Depreciaciones \$1263.22

Promoción y Publicidad.- 7173

Es el valor que por concepto de publicidad se ha realizado en todo el año \$ 1519.32

Gastos de Gestión.- 7185

Valores que se pagaron por Gastos de Reactivación de la empresa \$1647.50

Suministros Materiales y Repuestos.- 7191

Es el valor invertido en Biomateriales y medicinas \$1871.11, suministros de Limpieza y Oficina \$ 1165.90 y Mecánica Dental \$471.00 Total \$ 3508.01

Mantenimiento y Reparaciones.- 7197

Es el valor acumulado de mantenimientos de Equipos \$456.31

Seguros y Reaseguros.- 7203

Gastos Seguros \$851.48

Impuestos, Contribuciones y otros.- 7209

Son valores que corresponden al pago de impuestos patentes, permisos de salud, etc. \$ 1855.67

IVA que se carga al Gasto.- 7239

Es el valor del IVA de todas las compras de tarifa 12% que se realizado en el año \$ 1702.84

Servicios Públicos.- 7242

Valores que por concepto de servicios Básicos, (luz, agua y teléfono) de la empresa \$ 2447.61

Otros.-7248

Valor de Otros Servicios \$ 2827.40, Gastos Generales \$ 566.20, Gastos no Deducibles \$ 2788.85, Otros gastos de Personal \$414.70 .Total \$ 6597.15

Gastos Financieros

Locales.- 7251

Pago Intereses préstamo Banco \$ 10172.04



**Lic. Emma de Nolivos
CONTADORA**