

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2016 DE LA
COMPAÑÍA SERVICIDENTAL CIA. LTDA.**

ACTIVO

Efectivo y equivalente de Efectivo. - 311.

Es el valor del disponible de los siguientes Rubros: Produbanco, \$ 780.11, Pichincha, S(117.25) y Banco del Austro \$1087,51 Total \$1750.37

Relacionados Locales. - 312.

Son los Valores del anticipo a empleados y profesionales \$11931.46

Otras cuentas por Cobrar. No relacionados Locales. - 315

Es el valor que por concepto de Anticipo a Proveedores \$ 1252.21 Total \$ 1252.21

Provisión Cuentas Incobrables. - 317.

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

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta. - 337

Es el valor de pago de anticipo causado de impuesto a la renta \$ 1225.04 y valor de retenciones del impuesto a la renta \$ 280.29. Total \$1505.33

Otros. - 338

Es el valor de Saldos acumulados de anticipos a la Renta de años anteriores Total \$4507.18

Inventario de suministros y Materiales. - 343.

Es el valor del Inventario de biomateriales existentes al 31 de diciembre \$ 4209.00

Inmuebles. - 364

Edificio de la empresa \$ 88000.00

Maquinaria, Equipo e Instalaciones. - 368

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. - 373

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

Equipo de Computación y Software. - 374

Es el valor del Equipo de Cómputo de la empresa \$ 8150.89

Otras Propiedades Planta y Equipo. -383

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

Depreciación Acumulada de propiedades, planta y equipo. - 384

Es el valor que por concepto de depreciación acumulada se tiene hasta el momento de todos los Activos \$ 38424.37

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, año 2015 1193.26 Total \$7763.18

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. - 615

Es el valor de la Pérdida del Ejercicio \$ 28670.58

INGRESOS

Ventas netas locales tarifa 0%. - 6007

Valor de ventas de servicios odontológicos \$121436.22

Otros Ingresos. - 6093.- Valores ingresados por recaudación de agua del edificio \$ 691.92.

Total ingresos \$122128.14

GASTOS

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

Valor de sueldos y salarios \$ 31926.19, Valor de horas Extras \$ 438.58. Total \$ 32364.77

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones. - 7044

Valor acumulado por Provisión para pago de Décimo Tercer \$ 2726.04, Décimo Cuarto \$ 2562, Fondos de Reserva \$ 2726.04 y demás beneficios \$7014.08

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

Valor correspondiente al pago de aportes \$ 4028.38

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

Jubilación Patronal. - 7056.- Valor provisionado para Jubilación Patronal \$25429.77

Desahucio. -7058.- \$4450.32

Gasto por Depreciaciones

No Acelerada. - 7068

Valor Gasto por Depreciaciones \$464.79

Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares. - 388

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

Otros Activos Intangibles. - 391

Pólizas de Seguros \$ 919.78

Amortización Acumulada. - 392

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

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes

No Relacionados Locales. - 513

Proveedores \$ 2701.11 Total \$ 2701.11

A Accionistas, Socios, Participes y otros titulares de Derechos representativos de capital. - 515.- Prestamos Accionistas \$9173.22, Comisiones Accionistas por pagar \$14117.02. Remuneraciones \$ 6922.80. Total \$ 30213.04

Obligaciones con el IESS. - 534

Valor pendiente de pago por Aportes \$ 709.70 y Prestamos empleados por pagar \$ 99.48. Total \$ 809.18.

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados. - 536

Es el valor de beneficios sociales, Décimo tercero, Décimo cuarto y Fondos de Reserva por pagar \$ 4370.33

Otros Pasivos Corrientes

Otros. -549

Retención Fuente Imp. Renta por pagar \$ 73.17 y Retención IVA \$52.73. Descuentos empresariales Empleados \$ 125.90 Total \$623.05

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con Instituciones financieras.

Locales. -565

Es el valor que por concepto de obligaciones a largo plazo tenemos con el Banco del Austro \$ 55565.78

Pasivos no Corrientes por Beneficios a Empleados. - 573.- Jubilación Patronal \$ 25429.77

Desahucio. - 574.- \$ 4450.32

PATRIMONIO

Capital Social. - 601

Es el valor de aporte social \$ 30400.00

Promoción y Publicidad. - 7173

Es el valor que por concepto de publicidad se ha realizado en todo el año \$ 3178.17

Gastos de Gestión. - 7185

Valores que se pagaron por Gastos de Gestiones de la empresa \$433.95

Suministros Materiales y Repuestos. - 7191

Es el valor invertido en Biomateriales y medicinas \$66.08, suministros de Limpieza \$ 440.56y Oficina\$ 218.15 y Mecánica Dental \$3514.00 Total \$ 4238.79

Mantenimiento y Reparaciones. - 7197

Es el valor acumulado de mantenimientos de Equipos \$259.30, de Eq. Cómputo \$90.18, de Edificio \$ 1142.71. Total \$ 1492.19

Impuestos, Contribuciones y otros. - 7209

Son valores que corresponden al pago de impuestos patentes, permisos de salud, etc. \$ 859.23

Servicios Técnicos. - Local. - 7230

Servicios Profesionales de Cálculo Actuarial \$250.00

IVA que se carga al Gasto. - 7239

Es el valor del IVA de todas las compras de tarifa 14% que se realizado en el año \$ 2188.24

Servicios Públicos. - 7242

Valores que, por concepto de servicios Básicos, (luz, agua y teléfono) de la empresa \$ 2746.41

Otros. -7248

Valor de Otros Servicios\$ 2231.38, Gastos no Deducibles \$ 1137.65, Gasto interés Préstamo Bancario \$ 7691.26, Gastos Bancarios \$ 333.12. Total \$ 11393.41

Lic. Emma de Nativos
CONTADORA