

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2017 DE LA
COMPAÑÍA SERVICIDENTAL CIA. LTDA.

ACTIVO

Efectivo y equivalente de Efectivo. - 311.

Es el valor del disponible de los siguientes Rubros: Produbanco, \$ 1228.14, Pichincha, \$177.34, y Banco del Austro \$196.96 Total \$1602.44

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 \$ 1096.12

Otros. - 338

Es el valor de retenciones del 2% realizadas a la empresa. Total \$534.94

Inventario de suministros y Materiales. - 343.

Es el valor del Inventario de biomateriales existentes al 31 de diciembre \$ 1146.66

Gastos pagados por Anticipado. - 359

Es el valor que por concepto de Anticipo a Proveedores \$ Total \$ 1130.69 los Valores del anticipo a empleados y profesionales \$16624.75. Total \$ 17755.44

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 Total \$37500.21

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 \$ 39725.41

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

Es el valor acumulado de los siguientes rubros: Marcas y patentes \$1324.42, Pólizas de Seguro \$ 431.47. Total \$1755.89

Otros Activos Intangibles. - 391
Instalaciones \$ 12000 y Depósitos en Garantía \$ 500.00. Total \$ 12500.00

Amortización Acumulada. - 392
Es el valor de amortización acumulada de marcas y patentes \$1324.42

Créditos Fiscales no Utilizados. - 443
Anticipos de Impuestos a la Renta años anteriores \$ 5732.22

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes
No Relacionados Locales. - 513
Proveedores Total \$ 3172.63

A Accionistas, Socios, Participes y otros titulares de Derechos representativos de capital. -
515.- Servicios Profesionales por pagar \$ 201.81 Comisiones Accionistas por pagar \$ 16201.28
Remuneraciones \$ 15021.39. Total \$ 31424.48

Impuesto a la Renta por pagar. - 532
Impuesto calculado del periodo \$ 342.01

Participación Trabajadores por pagar. - 533
Participación calculada 15% \$ 274.34

Obligaciones con el IESS. - 534
Valor pendiente de pago por Aportes \$ 747.91 y Prestamos empleados por pagar \$ 99.48.
Total \$ 19.26. Total \$ 767.17

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados. - 536
Es el valor de beneficios sociales, Décimo tercero, Décimo cuarto y Fondos de Reserva por
pagar \$ 6736.58

Otros Pasivos Corrientes

Otros. -549
Retención Fuente Imp. Renta por pagar \$ 109.97 y Retención IVA \$45.19. Descuentos
empresariales Empleados \$ 125.90 554.26. Total \$709.42

PASIVO NO CORRIENTE

Cuentas por pagar a Accionistas, Participes y Socios. - Locales. - 557
Por Préstamos a Accionistas \$ 10120.43

Obligaciones con Instituciones financieras.

Locales. -565

Es el valor que por concepto de obligaciones a largo plazo tenemos con el Banco del Austro \$
29334.09

Pasivos no Corrientes por Beneficios a Empleados. - 573.- Jubilación Patronal \$ 30087.83
Desahucio. - 574.- \$ 4903.93

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%, \$582.72

Otras Reservas. - 605

Es el valor de estatutaria. \$ 553.54

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores. -611

Son los valores acumulados de utilidad para socios no distribuidas, Año 2004 \$ 15.16 año 2006 \$ 240.48, Año 2009 \$123.02, año 2010 \$891.76, año 2011 \$191.34, año 2012 \$ 11458.21, año 2013 \$ 1120.37, año 2014 \$ 2251.51, año 2015 1193.26. Total \$7485.11

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. Pérdida Año 2016 \$ 28670.58 Total \$47167.38

Utilidad del Ejercicio. - 614

Es el valor de la Utilidad del Ejercicio es \$1094.36

INGRESOS

Ventas netas locales tarifa 0%. - 6007

Valor de ventas de servicios odontológicos \$107325.67

Otros Ingresos. - 6093.- Valores ingresados por recaudación de agua del edificio \$ 587.86.

Total, Ingresos \$107913.53

GASTOS

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

Valor de sueldos y salarios \$ 33465.72, Total \$ 33465.72

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones. - 7044

Valor acumulado por Provisión para pago de Décimo Tercer \$ 2788.80, Décimo Cuarto \$2625
Total \$ 5413.80

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

Valor correspondiente al pago de aportes \$ 6854.46

Honorarios Profesionales y Dietas. - 7050

Es el valor acumulado de comisiones, \$ 2932.68 de Servicios profesionales Odontólogos \$14416.88, otros profesionales \$ 4898.13, Comisiones \$ 2932.68 Total \$ 22247.99

Jubilación Patronal. - 7056.- Valor provisionado para Jubilación Patronal \$4658.06

Desahucio. -7058.- \$453.61

Gasto por Depreciaciones

No Acelerada. - 7068

Valor Gasto por Depreciaciones \$1301.04

Promoción y Publicidad. - 7173

Es el valor que por concepto de publicidad se ha realizado en todo el año \$ 786.81

Gastos de Gestión. - 7185

Valores que se pagaron por Gastos de Gestiones de la empresa, gastos Generales \$ 929.03y

Gasto no Deducibles \$ 357.53 \$1286.56

Suministros Materiales y Repuestos. - 7191

Es el valor invertido en Biomateriales y medicinas \$5297.41, Suministros de Limpieza y Oficina \$ 837.94 y Mecánica Dental \$2312.00 Total \$ 8447.35

Mantenimiento y Reparaciones. - 7197

Es el valor acumulado de mantenimientos de Equipos \$662.28, de Eq. Cómputo \$52.62, de Edificio \$ 6025.04. Total \$ 6739.94

Seguros y Reaseguros. -7202

Pólizas de Seguro \$919.78

Impuestos, Contribuciones y otros. - 7209

Son valores que corresponden al pago de impuestos patentes, permisos de salud, etc. \$ 883.14

Comisiones y similares emitidas por Inst. Financieras. -7218

Gastos Bancarios \$593.75 y Gasto Interés \$ 4916.95. Total \$5510.70

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 \$ 1789.49

Servicios Públicos. - 7242

Valores que, por concepto de servicios Básicos, (luz, agua y teléfono) de la empresa \$ 2499.94

Otros. -7247

Valor de Otros Servicios\$ 2826.50

Lic. Emma de Nativos

CONTADORA