

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2018 DE LA  
COMPAÑÍA SERVICIDENTAL CIA. LTDA.**

**ACTIVO**

**Efectivo y equivalente de Efectivo. - 311.**

Es el valor del disponible de los siguientes Rubros: Produbanco, S (446.98), Pichincha, S383.49, y Banco del Austro S2436.91 Total S2373.42

**Cuentas y documentos por cobrar**

**No Relacionadas. - Locales. -315**

Valores de anticipos, sueldos y proveedores S 2526.57

**Otras cuentas por cobrar Corrientes**

**A Accionistas socios participes locales. - 318**

Valores por Comisiones S18770.12

**Provisión Cuentas Incobrables. - 317.**

Es el valor que se provisionó para cuentas Incobrables S 334.02

**Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta. - 337**

Es el valor de retenciones del 2% S 851.30

**Inventarios. -343**

Valor de biomateriales S2514.92

**Inmuebles. - 364**

Edificio de la empresa S 88000.00

**Maquinaria, Equipo e Instalaciones. - 368**

Es el valor acumulado de los siguientes Activos: Equipo Odontológico S 25554.71, Instrumental Odontológico S 2058, Equipo Odontológico Sucursal S 6206.53, Instrumental Odontológico Sucursal S 834.50, Equipo de Oficina S1775.47, Muebles de Oficina S1071.00 e Total S37500.21

**Muebles y Enseres. - 373**

Es el valor de Muebles y Enseres de la empresa S3408.44.

**Equipo de Computación y Software. - 374**

Es el valor del Equipo de Cómputo de la empresa S 8240.18

**Otras Propiedades Planta y Equipo. -383**

Equipo de Seguridad S 505.00, Equipo de Amplificación S640.88, Biblioteca S80.00. Total S1225.88

**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 S 40511.36

**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 \$ 436.83. Total \$1761.25

**Créditos Fiscales no utilizados. - 443**

Valor de pagos de Anticipos impuesto a la Renta \$6486.33

**Otros Activos Intangibles. - 445**

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

## **PASIVO**

**Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes**

**No Relacionados Locales. - 513**

Proveedores Total \$ 9606.05

**A Accionistas, Socios, Participes y otros titulares de Derechos representativos de capital. -**

**515.- Comisiones Accionistas por pagar \$ 20025.82, Préstamos de Accionistas \$ 1600.00 Total \$ 21625.82**

**Impuesto a la Renta por pagar. - 532**

Impuesto calculado del período \$ 145.28

**Participación Trabajadores por pagar. - 533**

Participación calculada 15% \$ 102.55

**Obligaciones con el IESS. - 534**

Valor pendiente de pago por Aportes \$ 973.75

**Otros Pasivos por Beneficios a Empleados. - 536**

Es el valor de remuneraciones \$ 27432.78, Beneficios sociales \$ 8967.65. Total \$ 36400.43

**Otros. -547**

Retención fuente por pagar \$106.04 Retención IVA por pagar \$ 48.19. Total \$154.23

**Otros Pasivos Corrientes**

**Otros. -549**

Cuentas por Pagar \$1000, Descuentos empresariales \$ 623.43 y Honorarios Prof. 901.71.

Total \$ 2525.14

## **PASIVO NO CORRIENTE**

**Pasivos no Corrientes por Beneficios a Empleados. - 573.- Jubilación Patronal \$ 34824.23**

**Desahucio. - 574.- \$ 5374.83**

**Otros Pasivos no Corrientes. - 588**

Por Préstamos a Accionistas \$ 10668.30

## **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%, \$604.51

### **Otras Reservas. - 605**

Es el valor de estatutaria. \$ 574.24

### **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. - 615**

Es el valor de la Utilidad del Ejercicio es \$393.65

## **INGRESOS**

Ventas netas locales tarifa 0%. - 6007 97113.87

Valor de ventas de servicios odontológicos \$107325.67

Total, Ingresos \$107913.53

## **GASTOS**

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

Valor de sueldos y salarios \$ 34449.36, Total \$ 34449.36

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones. - 7044

Valor acumulado por Provisión para pago de Décimo Tercer \$ 2870.76, Décimo Cuarto \$2701.44

Total. \$ 5572.20

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

Valor correspondiente al pago de aportes \$ 7056.36

Honorarios Profesionales y Dietas. - 7050

Es el valor acumulado de comisiones, \$ 6303.92 de Servicios profesionales Odontólogos \$13419.36, otros profesionales \$ 48921.45, Comisiones \$ 2932.68 Total \$ 24544.73

Jubilación Patronal. - 7056.- Valor provisionado para Jubilación Patronal \$4736.40

Desahucio. -7059.-

Valor Calculado por desahucio \$470.90

**Gasto por Depreciaciones**

**No Acelerada. - 7068**

**Valor Gasto por Depreciaciones \$785.95**

**Promoción y Publicidad. - 7173**

**Es el valor que por concepto de publicidad se ha realizado en todo el año \$ 1093.94**

**Gastos de Gestión. - 7185**

**Valores que se pagaron por Gastos de Gestiones de la empresa, gastos Generales \$766.08 y Gasto no Deducibles \$ 276.09. Total \$1042.17**

**Suministros Materiales y Repuestos. - 7191**

**Es el valor invertido en Biomateriales y medicinas \$3394.22, Suministros de Limpieza y Oficina \$ 426.56y Mecánica Dental \$2231.00 Total \$ 6051.78**

**Mantenimiento y Reparaciones. - 7197**

**Es el valor acumulado de mantenimientos y reparaciones 575.24. Total \$ 575.24**

**Seguros y Reaseguros. -7203**

**Pólizas de Seguro \$ 431.47 y Otros servicios \$2429.67. Total \$2861.14**

**Impuestos, Contribuciones y otros. - 7209**

**Son valores que corresponden al pago de impuestos patentes, permisos de salud, etc. \$ 1014.49**

**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 \$ 1794.13**

**Servicios Públicos. - 7242**

**Valores que, por concepto de servicios Básicos, (luz, agua y teléfono) de la empresa \$ 1867.16**



**Lic. Emma de Nolivos  
CONTADORA**