

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2019 DE LA
COMPAÑÍA SERVICIDENTAL CIA. LTDA.**

ACTIVO

Efectivo y equivalente de Efectivo. - 311.

Es el valor del disponible de los siguientes Rubros: **Produbanco, \$ (2023.73), Pichincha, \$5293.54, y Banco del Austro \$1939.21 Total \$9256.48**

Cuentas y documentos por cobrar

Relacionados. -312.- Anticipos sueldos, honorarios y comisiones \$24684.78

No Relacionadas. - Locales. -315

Valores de anticipos y proveedores \$ 703.61

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 retenciones del 2% \$ 193.59

Inventarios. -340

Valor de biomateriales \$1257.46

Inmuebles. - 364

Edificio de la empresa \$ 88000.00

Maquinaria, Equipo e Instalaciones. - 368

Es el valor acumulado de los siguientes Activos: **Equipo Odontológico \$ 26849.35, 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 \$38794.85**

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 \$ 8240.18

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 \$ 41155.65

Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares. - 387.-388

Es el valor acumulado de los siguientes rubros: Marcas y patentes \$1324.42, Depósitos en Garantía \$500. Total \$1824.42

Créditos Fiscales no utilizados. - 443

Valor de pagos de Anticipos impuesto a la Renta \$7192.35

Otros Activos Intangibles. - 391

Instalaciones \$ 12000. Total \$ 12000.00

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 \$ 8125.47

Otras Obligaciones Corrientes. -519

Varias Obligaciones pendientes \$48434.81

Otras cuentas por pagar. - 521

Cuentas por pagar \$591.88

Impuesto a la Renta por pagar. - 532

Impuesto calculado del periodo \$ 192.63

Participación Trabajadores por pagar. - 533

Participación calculada 15% \$ 135.98

Obligaciones con el IESS. - 534

Valor pendiente de pago por Aportes \$ 766.16

Otros Pasivos por Beneficios a Empleados. - 536

Es valor de Beneficios sociales \$ 7521.73

Otros. -547

Retención fuente por pagar \$156.06 Retención IVA por pagar \$ 130.54. Total \$479.23

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos no Corrientes por Beneficios a Empleados. - 573.- Jubilación Patronal \$ 38254.86

Desahucio. - 574.- \$ 4126.05

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 \$ 12697.37. Total. \$40901.39

Reserva Legal. - 604

Es el valor acumulado por reserva legal del 5%, \$633.41

Otras Reservas. - 605

Es el valor de estatutaria. \$ 601.69

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, año 2017 \$ 1094.36 año 2018 \$393.65 Total \$8972.82

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 \$521.55

INGRESOS

Ventas netas locales tarifa 0%. –

Valor de ventas de servicios odontológicos \$77598.89

Total, Ingresos \$77898.89

GASTOS

Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS. - 7042

Valor de sueldos y salarios \$ 29332.46 Total \$ 29332.46

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones. - 7045

Valor acumulado por Provisión para pago de Décimo Tercer \$ 2444.34, Décimo Cuarto \$2298.10, Indemnizaciones \$7080.67

Total. \$ 12116.40

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

Valor correspondiente al pago de aportes \$ 5714.94

Honorarios Profesionales y Dietas. - 7051

Es el valor acumulado de Servicios profesionales Odontólogos \$8114.15 otros profesionales \$ 4821.47, Total \$ 12935.62

Jubilación Patronal. - 7057.- Valor provisionado para Jubilación Patronal \$3430.63

Desahucio. -7060.-

Valor Calculado por desahucio S313.13

Gasto por Depreciaciones

No Acelerada. - 7066

Valor Gasto por Depreciaciones S644.29

Promoción y Publicidad. - 7174

Es el valor que por concepto de publicidad se ha realizado en todo el año S 225.55

Gastos de Gestión. - 7186

Valores que se pagaron por Gastos Generales S1041.27

Suministros Materiales y Repuestos. - 7192

Es el valor de Suministros de Limpieza S 305.74 y Oficina S 34.36, Biomateriales S2456.32.

Total S 2796.42

Mantenimiento y Reparaciones. - 7198

Es el valor acumulado de mantenimientos y reparaciones 685.54 y Mecánica dental S574

Total S 1259.40

Impuestos, Contribuciones y otros. - 7210

Son valores que corresponden al pago de impuestos patentes, permisos de salud, etc. S 485.43

IVA que se carga al Gasto. - 7240

Es el valor del IVA de todas las compras de tarifa 14% que se realizado en el año S 1426.76

Servicios Públicos. - 7243

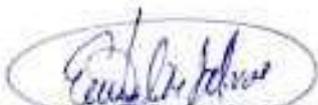
Valores que, por concepto de servicios Básicos, (luz, agua y teléfono) de la empresa S 2220.30

Impuestos y Contribuciones y Otros gastos. - 7249

Es el Valor de Otros servicios S 1426.86, Gastos No deducibles S 1039.35

Valores pagados por servicios financieros. - 7264

Gastos bancarios S283.46


Lic. Emma de Nollivos
CONTADORA