

DANESTETIC CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía opera en el Ecuador fue constituida legalmente mediante escritura pública en mayo de 2019, con la denominación DANESTETIC CIA LTDA, con un capital social de USD \$ 440,00 dólares americanos, su domicilio está ubicado en el Distrito Metropolitano de Quito, su principal objeto social es la prestación de Servicios Odontológicos

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera y Control, vigentes en el Ecuador según resolución No 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008.

NOTA 3.- SISTEMA CONTABLE

El Sistema Contable utilizado es MQR SYSTEM, mismo que a criterio de la administración se ajusta a la realidad y movimiento económico y financiero de la empresa, reflejando información que resulta de su proceso, útil para la misma empresa, clientes, proveedores, gobierno y accionistas.

NOTA 4.- ESTRUCTURACIÓN DEL PLAN DE CUENTAS

Los Balances han sido preparados y son presentados bajo el siguiente esquema:

1. Activos 2. Pasivos 3. Patrimonio 4. Ingresos 5. Gastos 6. Costos

NOTA 5.- DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLES PRESENTADAS EN LOS BALANCES

BALANCE GENERAL

ACTIVO

Bancos.- Representa los valores que la empresa maneja en cuentas disponibles en las diferentes Instituciones del Sistema Financiero Nacional. Actualmente tres:
CTA. CTE. BANCO INTERNACIONAL 800641503

Cuentas x Cobrar Relacionadas.- Valor que se encuentra pendiente de cobro al señor Diego Carrera principal accionista de la empresa y que será regularizado en los siguientes ejercicios económicos.

Impuesto a la Renta Retenido.- Esta cuenta representa el Valor que las empresas a las que facturamos en el año han retenido y constituyen un crédito tributario para la declaración y liquidación del Impuesto a la Renta del 2019.

PASIVO

Retenciones en Fuente del Impuesto a la Renta.- Cuenta que está formada por los diferentes conceptos del impuesto a la Renta que la empresa está obligada a retener en sus transacciones diarias y que mensualmente liquida al SRI mediante el respectivo pago en las instituciones del sistema financiero. Los valores representados serán liquidados una vez realizado el pago en el mes de enero de 2019.

Impuesto a la Renta x Pagar.- Cuenta formada exclusivamente del Valor determinado en el balance de Pérdidas y Ganancias como Impuesto a la renta x pagar por el ejercicio del año 2019, el mismo será cruzado con las retenciones a favor en la conciliación tributaria que se registrara en el 2020.

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado Socios.- Representa valores que los socios aportaron para los inicios de la empresa.

Utilidad en el Ejercicio.- Representa el valor que la empresa ha generado como utilidad neta del presente ejercicio económico, mismo que se deriva directamente del Estado de Pérdidas y Ganancias y del cual dispone la junta general.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

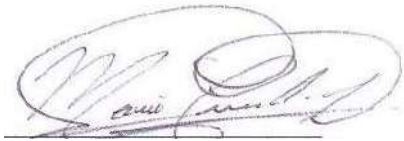
Ventas.- Representa los valores facturados durante al año 2019, por concepto de la prestación de Servicios Odontológicos.

GASTOS Y COSTOS

Sueldos y salarios.- Valores cancelados a los trabajadores que estuvieron afiliados en el IESS durante el periodo 2019.

Honorarios Profesionales.- Valores cancelados por ese concepto a diferentes profesionales.

Materiales y Herramientas.- Valor cancelado por concepto de los materiales utilizados en los servicios prestados.



Mario Patricio Cumbal Aldaz
CONTADOR
RUC 1712939154001
Reg. 17 – 2874