



CARDENTAL

E C U A D O R

www.cardental Ecuador.com

ULTRADENT
PRODUCTS, INC.

CARDENTAL ECUADOR CIA LTDA

NOTAS A LOS BALANCES FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Como resultado de la recesión económica producida en los últimos años, debido principalmente al deterioro de la capacidad productiva de los sectores económicos del país, el Gobierno del Ecuador aprobó un proceso de dolarización de la economía fijando como moneda de curso legal en el país el dólar de los Estados Unidos de América. En consecuencia a partir del 1 de abril del 2000, la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes. Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Muebles y Equipos. Están registrados al costo de adquisición convertidos a dólares americanos desde el año 2000 para la presentación de Estados Financieros. Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en los porcentajes máximos que establece la LORTL.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta. Se reconocen en los resultados del año.

Ingresos y Gastos. Se reconocen en función de su devengamiento.

3. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2015 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

Caja General



Dic 2015

0.00



**CARDENTAL**

E U A E C O

www.cardentalecuador.com

ULTRADENT
PRODUCTS, INC.**Total****0.00****4. CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2015
Cuentas por Cobrar Clientes	131175.09
Cuentas por Cobrar Empleados	4311.69
Anticipo Proveedores	92428.93
Otras Cuentas por Cobrar	44126.07
Ingresos	10873.40
(Prob. Cuentas Incobrables)	-15238.73
Total	267676.45

5. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	Dic 2015
Inventario	128499.08
Total	128499.08

6. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Dic 2015
Muebles de Oficina	15876.11
Maquinaria y Equipo	2444.55
Equipo de Computo	19484.64
Vehiculos	16888.65
(-) Depreciación Acumulada	-36526.10
Total	18167.85



Guayaquil • Quito • Cuenca • Puyo • Loja • Cotacachi • Esmeraldas • Azuay • Loja • Esmeraldas • Quito



Digaja 6a2-40 y Vozandes (entre América y 10 de Agosto) Cel.: 091 747 187 • Teléfonos: 2452 855 / 2454 374
E-mail: info@cardentalecuador.com • Quito • Ecuador

**CARDENTAL**

C E N T R O D E B O

www.cardentalaccedor.com

ULTRADENT
PRODUCTS, INC.**7. PASIVO CORRIENTE**

El detalle de los pasivos corrientes es el siguiente:

Proveedores Nacionales	20057.36
Proveedores del Exterior	75043.06
Obligaciones con Instituciones Financieras	3474.13
Total	<u>98574.55</u>

8. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2015
Préstamo Banco	0.00
Otras Cuentas por Pagar	4184.31
IESS por Pagar	12425.76
Provisiones Sociales	3978.75
Impuestos por Pagar	7462.10
Reserva Jubilación Patronal	7813.19
Reserva Desahucio	4574.73
Sueldos por pagar	5967.66
Total	<u>46406.50</u>

8. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Un resumen de cuentas por socios es como sigue:

	Dic 2015
Cuentas por Pagar Socios	<u>18987.44</u>
Total	<u>18987.44</u>

Gestión Clínica • Prevención • Preparación • Control • Granido • Adhesión
Restauración • Arrobado • Endodencia • Ortodoncia • Biomateriales

Oficina De240 y Vocandes (entre América y 10 de Agosto) Cel.: 092 747 197 • Teléfonos: 2452 859 / 2454 378

**CARDENTAL**

12 11 10 09 08 07 06 05 04 03 02 01 00

www.cardental Ecuador.com

ULTRADENT
PRODUCTS, INC.**9. CONCILIACION TRIBUTARIA**

DESCRIPCIÓN	2015
CÁLCULO DE LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	
TOTAL INGRESOS	728,146.09
Costos y Gastos	718,989.43
Pérdida del ejercicio del ejercicio	9,156.66
(-) 15% Participación trabajadores	1,373.50
(+) Gastos no deducibles locales	14,202.51
<i>Gastos no deducibles determinados por la compañía</i>	11,550.53
<i>Multas e Intereses</i>	1,267.24
<i>Subsidio Patronal</i>	1,384.74
<i>Deducción</i>	-
(-) Deducción por discapacidad 150% de la remuneración	-
= Base imponible (utilidad gravable)	21,985.67
LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	
Con Reinversión	-
Sin Reinversión	-
12 % IR Reinversión	-
22% sin Reinversión	4,836.85
Impuesto a la Renta causado	4,836.85
(-) Anticipos pagados	2,869.42
(-) Retenciones en la fuente del presente ejercicio	8,003.98
Saldo Impuesto a la Renta a PAGAR	(3,167.13)
Saldo Credito Tributario años anteriores	-
A PAGAR	(3,167.13)
DETERMINACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE NETO	
Resultado contable del ejercicio	9,156.66
(-) 15% participación trabajadores	1,373.50
(-) 22% Impuestos a la Renta causado	4,836.85
Utilidad contable neta después de pago de impuestos	-
Pérdida contable neta después de pago de impuestos	-
Utilidad disponible para distribuir o reinvertir	2,946.31





CARDENTAL

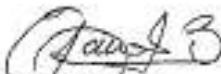
CHILENOS EN EL MUNDO

www.cardentalchile.com

ULTRADENT
PRODUCTS, INC.

10. PATRIMONIO

Capital Social. El capital social consiste en 38000 participaciones sociales cuyo valor nominal unitario es de US\$ 1,00.


Ing. Edison Toscano
CONTADOR GENERAL



Atención al Cliente • Reservaciones • Propaganda • Eventos • Desarrollo Educativo

Atención al Cliente • Archivos • Ediciones • Organización • Asesoría

Diguja 062-48 y Vezandes (entre América y 10 de Agosto) Cel.: 092 747 197 • Teléfonos.: 2452 859 y 2454 378
E-mail: info@cardentalchile.com • Guayaquil - Ecuador