

91034

Quito, 05 de enero del 2007

Señores  
Socios  
**DENTIMAGEN CIA. LTDA.**

## **INFORME DE COMISARIO**

En cumplimiento a disposiciones legales gubernamentales, el sistema de registros y normas de Contabilidad, mi criterio y demás políticas aplicables para el efecto, he procedido al análisis y revisión de los Estados Financieros, Balance General al 31 de diciembre del 2006 y Estado de Resultados por el año 2006, que forman parte integral de este informe.

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **EJERCICIO ECONOMICO : 2006**

#### **ACTIVOS CORRIENTES:**

##### **Disponible**

Formado por el Saldo Conciliado en libros al 31 de diciembre del Banco del Pichincha de la cuenta corriente No. 7706682 con un valor de de USD\$ 88,36 según anexo de conciliación.

Saldo conciliado en libros al 31 de diciembre de la cuenta ahorros del Banco Pichincha No. 608422317 con un valor de USD\$ 2.535.,34.

##### **Exigible**

Saldo por cobrar de servicios a clientes Conmedical y Tarjetas de Crédito:

- |              |          |
|--------------|----------|
| • Conmedical | 1.717,80 |
| • Dinners    | 3.881,50 |
| • Visa       | 1.326,00 |

- Mastercard 1.220,10

### **S.R.I CREDITO TRIBUTARIO**

Incluye El Saldo por el 1% de retenciones efectuadas por nuestros proveedores por USD\$ 3.035,61 y un saldo como Crédito Tributario de IVA por las compras a proveedores de USD\$. 5.536,94

### **ACTIVO FIJO**

Saldos de acuerdo a listados de Activos Fijos y de Balance luego de las depreciaciones correspondientes es de:

• Equipo Médico	24.388,84
• Muebles y Enseres	8.766,32
• Equipo de Oficina	222,27
• Equipo de Computación	2.816,53
• Libros y Enciclopedias	3.093,00
• Panorámico	18.480,00
• RVG Trophy	4.500,00

Con respecto al Grupo de Pasivos se desprende los siguientes rubros:

### **PASIVOS CORTO PLAZO**

Dentro de este grupo tenemos lo siguiente:

• Proveedores	839,50
• Provisiones Sociales	5.334,73
• Impuestos Retenidos Fisco	666,54
• IESS por Pagar	74,87

### **PASIVOS LARGO PLAZO**

Dentro de las cuentas de de este grupo principalmente tenemos Cuentas por Pagar Accionistas

• Mónica Campuzano	16.093,25
• Martín Mercer	4.500,00

## **PATRIMONIO**

Formado por las cuentas del Capital Social por un valor de USD\$ 1.000,00; Aportes Futuras Capitalizaciones USD\$ 32.413,46 Pérdidas Ejercicios Anteriores USD\$ 9.527,54 Utilidades Ejercicios Anteriores USD\$ 5.731,06; Utilidad Presente Ejercicio USD\$ 5.329,12 Después de Participaciones y Reservas.

EL GRUPO DE INGRESOS Y EGRESOS CUYO RESULTADO DEL AÑO 2006 FUE UNA UTILIDAD SE DESPRENDE DE LOS GRUPOS QUE SE DETALLAN A CONTINUACION:

### **INGRESOS**

OPERACIONALES: Incluye los ingresos por servicios odontológicos por un monto de USD\$ 187.143,12

### **COSTOS Y GASTOS:**

**DE OPERACIÓN:** Los incurridos para prestar los servicios a los clientes, como son Material de Odontología por USD\$ 30.049,34

Otro rubro que genera el mayor costo es el de Mano de Obra Directa por USD\$ 54.569,38; y el de Honorarios Doctores y Personas Naturales USD\$ 55.567,97

### **DE ADMINISTRACION**

Todas las partidas realizadas por la empresa para cumplir con su gestión así tenemos Energía y Telecomunicaciones por un valor de USD\$ 5.556,82; Impuestos y Contribuciones USD\$ 2.105,54; Promoción y Publicidad USD\$ 1.177,65; Suministros y Materiales USD\$ 1.686,42; así como también Gastos Bancarios por USD\$ 7.152,62.

### **RESULTADO**

Representa la rentabilidad obtenida por la empresa con un saldo de USD 5.329,12 como Utilidad Neta después de Participaciones Empleados, Impuesto a la Renta; y Reserva Legal

Utilidad que será repartida a los empleados el 15% por un valor de USD\$ 1.393,23; una reserva Legal del 10% que es USD\$ 592,13; y un 25% de Impuesto a la Renta de USD\$ 1.973,75 que será neteado con el correspondiente 1% Anticipo Impuesto a la Renta del año 2006.

Atentamente,

Donna Escobar

RUC 1707339154001

CPA. 25091