

EMPRESA CONLAB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa CONLAB S.A. Fue constituida el 03 de Octubre del 2007, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matriz en dicha ciudad, según Resolución No. 07.G.L.I.0006716 de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el registro Mercantil el 11 de Octubre de 2007, con un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está lo siguiente:

- Prestación de Asesoramiento Técnico en Control de Riesgo.
- Proyección de programas de Higiene Industrial y Salud Ocupacional.
- Consulta de Tratamiento Médico en Consultorios Privados.
- La realización de las acciones civiles y Mercantiles, entre otras, necesarias para el Cumplimiento de este Objetivo

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas, están reguladas por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

Bases de Presentación.- La Empresa mantiene los Registros Contables computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble, en idioma castellano, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resume estos principios y su aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIFF para Pymes, los estados

financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo. esta presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

Reserva Legal .- La ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores .-De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la Renta .-La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2013.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

2.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

a) <u>EFECTIVO</u>	2013	2012
Caja General	5,000.00	
b) <u>BANCOS</u>		
Banco Bolivariano	522.56	9791.27
Banco Internacional	16,564.20	
TOTAL	22,086.76	9,791.27

a) Saldo al 31 de Diciembre del 2013, fondo que mantiene en efectivo para pagos por caja para gastos y varios por depositar.

b) Valor de bancos que representa el valor que mantienen en efectivo. A disposición de la empresa conforme a Conciliaciones efectuadas al 31 Diciembre 2013.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Deudores Comerciales no Relacionados

Saldo cartera pendiente de cobro con vto. A 30 días	75,306.36	22,010.58
TOTAL	75,306.36	22,010.58

Saldos al 31 de diciembre del 2013 de clientes varios a 30 días que serán cobrados en Enero 2014.

6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario de Iva	10,028.26	952.74
TOTAL	10,028.26	952.74

8.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Muebles y Enseres	8,383.00	10%	9,278.11
Equipos de Computación	5,604.00	33%	
Maquinarias y Equipos de laboratorio	45,823.64	10%	16,432.16
TOTAL	59,810.64		25,710.27
(-) Depreciación Acumulada	-9,789.29		-2,659.38
NETO ACTIVOS FIJOS	50,021.35		23,050.89

Los Activos fijos al cierre están depreciados de acuerdo al método línea recta

10.- OBLIGACIONES PATRONALES Y RETENCIONES

a) 15% Participación Utilidades Trabajadores	7,665.87	3,615.79
b) Aportes Patronales e Individuales	1,523.80	1,320.54
c) Retenciones Impuesto Retenciones IVA y Fuente	6,760.61	899.76
d) Impuesto renta por Pagar	2,778.39	2,434.07
TOTAL	18,728.67	8,270.16

a) valores cancelados en el año 2014

b) valores cancelados el 15 de Enero del 2014

c) valores que serán cancelados en año 2014

d) Valores a cancelar en el 2014

11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

a) Banco Bolivariano	9,024.79
b) Banco Internacional	19,009.51
TOTAL	28,034.30

a) Parte proporcional a corto plazo que será cancelada en el 2014

b) Parte total deuda a corto que será cancelada hasta Noviembre del 2014.

12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

a) Varios	25,000.00
TOTAL	25,000.00

**13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
LARGOS PLAZO**

a) Banco Bolivariano	5,422.45
TOTAL	5,422.45

a) Obligaciones a largo plazo por préstamos recibido del Banco Bolivariano con vencimiento ultimo dividendo 21 Enero del 2015

13.- ACCIONES

Al 31 de Diciembre del 2013 la nomina de accionistas es la siguiente:

Accionistas	Acciones	Valor	%
Maria Cecilia Villacis Crespo	600	600	75%
Rafaela Cecilia Gil Villacis	100	100	12.50%
Isac Daniel Gil Villacis	100	100	12.50%
TOTAL	700	700	100

Acciones suscritas y pagadas al valor nominal de US\$ 1.00 cada acción.

14.- RESERVAS

Reservas Legal	809.69	809.69
Otras Reservas	44,764.47	28,987.58
	45,574.16	29,797.27

Saldos al 31 de Diciembre del 2013 de acuerdo al patrimonio presentado

17.- VENTAS

Venta de Bienes	404,463.12	295,627.18
TOTAL	404,463.12	295,627.18

Se refiere a Venta de Servicios, originados durante el periodo operativo 2013 y 2012 respectivamente

Vilma Plaza H.
C.P.A. VILMA PLAZA MERCHAN
REG. C.10.826