

EMPRESA CONLAB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(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.L.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:

- Actividades de Laboratorios Clínicos de Análisis de Sangre, Orina, etc.
- 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 2015.

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	2015	2014
EFFECTIVO		
Caja General	50.048,73	11.901,43
Bancos		
Banco Bolivariano	1.428,34	1.413,17
Banco Internacional	9.018,69	25.275,02

total	<u>60.477,76</u>	<u>38.589,62</u>
-------	------------------	------------------

Saldos al 31 de Diciembre del 2015, Fondos en efectivo para pagos en Caja

Valor en Bancos que representa el efectivo a disposición de la Empresa con forme a conciliación Bancaria efectuada al 31 de Diciembre del 2015

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

2015	2014
------	------

Cientes no relacionados

<u>34.131,14</u>	<u>19.062,03</u>
------------------	------------------

<u>34.131,14</u>	<u>19062</u>
------------------	--------------

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

2015	2014
------	------

Crédito Tributario Renta 2015

<u>1.403,03</u>	
-----------------	--

Crédito Tributario del IVA

<u>44.835,15</u>	<u>29.792,58</u>
------------------	------------------

<u>46.238,18</u>	<u>29.792,58</u>
------------------	------------------

5.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

2015	2014
------	------

Muebles y Enseres

<u>21.814,85</u>	<u>13.477,87</u>
------------------	------------------

Equipo de Computación

<u>8.607,57</u>	<u>6.567,57</u>
-----------------	-----------------

Maquinaria y Equipos de Laboratorio

<u>72.898,59</u>	<u>72.068,11</u>
------------------	------------------

Vehículos

<u>17.730,36</u>	<u>17.730,36</u>
------------------	------------------

Sub-Total	<u>121.051,37</u>	<u>109.844,11</u>
-----------	-------------------	-------------------

(-) Depreciación Acumulada

<u>(36.397,72)</u>	<u>(21.857,83)</u>
--------------------	--------------------

total	<u>84.653,65</u>	<u>87.986,28</u>
-------	------------------	------------------

Los Activos Fijos al cierre están depreciados de acuerdo al Método de Línea Recta

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2015	2014
------	------

Proveedores

<u>691,85</u>	<u>0</u>
---------------	----------

total	<u>691,85</u>	<u>0</u>
-------	---------------	----------

691,85

Valores que se cancelaran durante el periodo 2016

7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2015	2014
Global Sociedad Financiera	12.909,68	
Banco Bolivariano		915,89
total	<u>12.909,68</u>	<u>915,89</u>

8.- IMPUESTOS VARIOS POR PAGAR	2015	2014
22% Impuesto a la Renta		3.303,18
Retenciones en la Fuente	a <u>16.377,34</u>	<u>22.367,39</u>
total	<u>16.377,34</u>	<u>25.670,57</u>

a Valores que se cancelaran Enero 2016

9.- OBLIGACIONES CON EL IESS	2015	2014
Aportes IESS	<u>2.481,63</u>	<u>2.058,10</u>
total	<u>2.481,63</u>	<u>2.058,10</u>

Valores cancelados 15 Enero del 2016

10.- PROVISION A LOS BENEFICIOS SOCIALES	2015	2014
Decimo Tercer Sueldo	817,23	716,22
Decimo Cuarto Sueldo	3.843,00	3.545,74
Liquidaciones de Ley		2.274,53
15% Participación Laboral	<u>7.301,65</u>	<u>11.068,66</u>
total	<u>11.961,88</u>	<u>17.605,15</u>

Valores que se cancelaran de acuerdo a fechas de vencimientos determinados por la Ley

11.- LARGO PLAZO

	2015	2014
Global Sociedad Financiera	<u>19.634,28</u>	<u>0</u>
total	<u>19.634,28</u>	<u>0</u>

12.- INGRESOS

	2015	2014
Ventas	<u>596.948,06</u>	<u>607.652,21</u>
total	<u>596.948,06</u>	<u>607.652,21</u>

Se refiere a ventas de Servicios, originados durante el periodo operativo del ejercicio 2015

13.- EGRESOS

	2015	2014
Gastos de Ventas	<u>448.618,76</u>	<u>475.355,32</u>
Gastos de Administración	<u>96.491,14</u>	<u>56.881,47</u>
Gastos Financieros	<u>3.160,52</u>	<u>1.624,34</u>
total	<u>548.270,42</u>	<u>533.861,13</u>

Se refiere a los gastos incurridos para generar rentas durante el periodo del año 2015

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