

EMPRESA CONLAB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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:

- 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 perdidas 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 25% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2017.

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	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>EFECTIVO</u>		
a <u>Caja General</u>	10.500,00	36.070,58
b <u>Bancos</u>		
Banco Internacional	1.526,64	9.018,69
Banco Bolivariano	4.661,06	1.409,34
Banco Litoral cta.cte.	75,69	
Banco Litoral cta. ahorros	523,11	
		<hr/>

	total	<u>17.286,50</u>	<u>46.498,61</u>
a	Saldos al 31 de Diciembre del 2017, Fondos en efectivo para pagos en Caja		
b	Valor en Bancos que representa el efectivo a disposición de la Empresa conforme a conciliación Bancaria efectuada al 31 de Diciembre del 2017		
3.-	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Clientes	<u>\$ 54.126,40</u>	<u>53.722,13</u>
		<u>\$ 54.126,40</u>	<u>53.722,13</u>
	Facturación con vcto. A 30 días		
4.-	<u>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Empleados		
	Wendy Álvarez Jiménez	\$ 1.400,00	\$ 1.200,00
	Marcela Barrera Perez	\$ 16.500,00	\$ 3.400,00
	Byron Lavayen	\$ 0,00	\$ 800,00
	Martha Piguave Tello	\$ 1.200,00	\$ 500,00
	Sara María Huerta Campos	\$ 1.500,00	\$ 1.000,00
	Carlos Gil Barrera	\$ 21.807,64	\$ 0,00
	Adriana Castro López	\$ 0,00	\$ 600,00
	Johanna Pepper Zamora	\$ 1.600,00	\$ 600,00
		<u>\$ 44.007,64</u>	<u>\$ 8.100,00</u>
	Descuentos Mensuales según Rol de pagos		
5.-	<u>IMPUESTOS ANTICIPADOS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Crédito Tributario Renta	1.125,62	3.813,46
	Crédito Tributario del IVA	<u>62.737,55</u>	<u>56.813,24</u>
		<u>63.863,17</u>	<u>60.626,70</u>
6.-	<u>ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Instalaciones	17.124,28	
	Muebles y Enseres	26.334,49	25.086,49

Equipo de Computación	9.502,50	9.306,07
Maquinaria y Equipos de Laboratorio	72.898,59	72.898,59
Vehículos	17.730,36	17.730,36
Sub-Total	143.590,22	125.021,51
(-) Depreciación Acumulada	(65.104,27)	(50.790,08)
total	78.485,95	74.231,43

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

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Global Sociedad Financiera	11.400,88	21.321,18
total	11.400,88	21.321,18

Porción corriente deuda con vcto. año 2018

Valores que se cancelaran Mensualmente de acuerdo a Tabla de Amortización de Capital para el año 2018

8.- IMPUESTOS POR PAGAR	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retención en la Fuente	27.846,79	21.931,68
total	27.846,79	21.931,68

Impuestos a cancelar el periodo 2017

9.- OBLIGACIONES CON EL IESS	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aportes IESS	1.515,08	1.592,24
Préstamos Quirografarios	157,61	
Fondos de Reserva	228,91	
total	1.901,60	1.592,24

Valores cancelados 15 Enero del 2018

10

<u>PROVISION BENEFICIOS SOCIALES</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Decimo Tercer Sueldo	584,53	525,77
Decimo Cuarto Sueldo	2.220,57	2.812,50
15% Participación Laboral	<u>4.507,87</u>	<u>4.081,11</u>
total	<u>7.312,97</u>	<u>7.419,38</u>

Valores que seran cancelados de acuerdo a los vencimientos previsto por la leyes

11

<u>LARGO PLAZO</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Global Sociedad Financiera	<u>11.642,21</u>	<u>5.795,91</u>
total	<u>11.642,21</u>	<u>5.795,91</u>

Porción no corriente deuda con vcto. año 2019

12

<u>INGRESOS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas	<u>384.565,69</u>	<u>460.709,20</u>
total	<u>384.565,69</u>	<u>460.709,20</u>

Se refiere a ventas de Servicios, originados durante el periodo operativo de Enero a Diciembre 2017 y Ejercicio del 2016

13

<u>EGRESOS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos de Ventas	228.266,01	316.654,41
Gastos de Administración	124.205,24	112.432,01
Gastos Financieros	<u>2.041,98</u>	<u>4.415,39</u>
total	<u>354.513,23</u>	<u>433.501,81</u>

Se refiere a los gastos incurridos para generar rentas durante el periodo de Enero a Diciembre del 2017 y Ejercicio 2016


ALBERTO L. ACOSTA B.
CONTADOR