

**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE 2014**

DAPGUILAB S.A.

1.- ACTIVOS

CORRIENTES

10101-Caja Bancos

- En esta cuenta se registran los ingresos percibidos por la empresa en concepto de ventas de productos y servicios como son: equipos e instrumentos de laboratorio, computadoras, asesoramiento y gestión combinado, que es la actividad económica principal de la empresa.
- Los egresos acreditados, son los realizados para mantener la actividad económica y estos se efectúan en conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- No existen préstamos bancarios o de otras entidades financieras, tampoco se realiza transferencias bancarias; se registra un préstamo realizado por uno de los socios, el mismo que se utiliza para generar circulante antes de la recuperación de cartera clientelar.

1010206 - Clientes / Relacionados

- El saldo de cuentas por cobrar clientes relacionados se conjugara en el movimiento contable del ejercicio económico 2015, específicamente con la cuenta por pagar socios. No existe durante el ejercicio otro movimiento significativo.

1010501- Crédito Tributario / IVA

- Saldo a favor que se liquidará en enero del 2015

1010502 - Crédito Tributario / Renta

- Saldo conciliado a favor, en concepto de Impuesto a la renta.



ELJOS

1020104 - Inmuebles

- En este ejercicio, provisionalmente, no existe adquisición de bienes inmuebles.

1020105 - Muebles y Enseres

- Como se explica en el Informe del Gerente a los socios, en esta cuenta no se registra ninguna adquisición para realizar la actividad económica.

1020106 - Maquinaria y Equipo

- Vale la explicación de Nota anterior.

1020112 - Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo

- Al no existir adquisición de Activos Fijos, no se registra en esta cuenta contable ningún valor dentro del ejercicio económico.

2.- PASIVOS

2010301 - Cuentas por Pagar Locales

- Valor determinado como saldo a pagar a proveedores.

20108 - Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

- Valor a pagar o conciliar a instituciones del estado: Aporte Patronal diciembre \$72.90, Aporte Personal diciembre 56.70, IVA por conciliar diciembre 2660.51, Retenciones en la Fuente por Impuesto a la Renta diciembre 42.20, Retenciones en la Fuente por IVA diciembre 30.00.

2010705 - Participación Trabajadores

- Se determina el valor del 15 % Participación Trabajadores en la Conciliación Tributaria..

2020201 - Cuentas por Pagar / Accionistas Locales

- El saldo de la presente cuenta se conciliará en el ejercicio económico inmediato.



PATRIMONIO

30101 - Capital Suscrito o Asignado

- Valor que está escriturado y suscrito \$ 800,00.

3012 Capital suscrito no pagado

- Capital suscrito no pagado \$ 600,00

30402 – Reservas Legales

- La Reserva Legal respectiva se determinara y se registrara contablemente después de la conciliación de impuestos generados en el ejercicio.

30701 - Utilidad del Ejercicio

- En el presente ejercicio la empresa obtiene una utilidad operacional razonable, \$ 938,36, propia de un inicio de actividades.

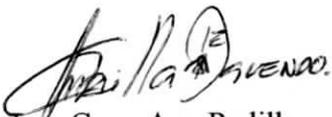
41 - INGRESOS

4102 - Ingresos de Actividades Ordinarias

- Los ingresos del ejercicio económico es de \$ 39.040,00; el 96,07 % es transferencia de bienes y servicios (37.510,00) y el 3,93 % es de comisiones. (1.530,00)

52 - GASTOS

- El total de gastos administrativos y operativos es de \$ 13.563,70; el 53,30 % es sueldos, beneficios sociales (7.229,00), la diferencia del 46,70% (6.334,70) es gastos varios.


Ing. Com. Ana Padilla
Gerente/ Rep. Legal


Dr. Marco Guijarro
Presidente