

**LABORATORIO CLINICO CEDIGMECSO C. L.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en dólares)**

| A. | Efectivo           | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:   |          |          |
|----|--------------------|----------------------------------------------|----------|----------|
|    |                    | Diciembre 31,                                | 2016     | 2017     |
|    |                    | Plazo Bolivariano                            | 150.78   | 1,625.32 |
|    |                    | Saldo Final                                  | 150.78   | 1,625.32 |
| B. | Cuentas por cobrar | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:   |          |          |
|    |                    | Diciembre 31,                                | 2016     | 2017     |
|    |                    | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                    |          |          |
|    |                    | Cuentas por Cobrar Clientes                  | 497.25   | 1,235.69 |
|    |                    | <b>ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES</b>        |          |          |
|    |                    | Credito Tributario IVA                       | 570.91   | 925.15   |
|    |                    | Credito Tributario de Imp Renta año Anterior | -        | 185.86   |
|    |                    | Retenciones en la fuente pagadas por ventas  | 185.60   | 569.44   |
|    |                    | Saldo Final                                  | 1,253.76 | 2,916.14 |

**LABORATORIO CLINICO CEDIGMECSO C. L.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en dólares)**

| F. | Pasivos Corrientes | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |        |        |
|----|--------------------|--------------------------------------------|--------|--------|
|    |                    | Diciembre 31,                              | 2016   | 2017   |
|    |                    | Prevedones por Pagar                       | 420.00 | 562.59 |
|    |                    | Retenciones por Pagar                      | 3.62   | 20.00  |
|    |                    | Impo por Pagar                             | 42.36  | 42.13  |
|    |                    | 15% Participacion Trabajadores             | 18.23  | -      |
|    |                    | Provisiones                                | -      | -      |
|    |                    | Otros pasivos corrientes                   | -      | -      |
|    |                    | Saldo Final                                | 100.59 | 624.72 |

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 1.5% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

**LABORATORIO CLINICO CEDIGMECSO C. L.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en dólares)**

| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Impuesto a la renta |                     | La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2017, ha sido calculada aplicando los tasas del 22% y respectivamente. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     | El diciembre 31,    | 20162017                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     | Impuesto a la renta | 22.71334.70                                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     | Saldo Final         | 22.71334.70                                                                                                                                             |
| <p>Según CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN, COMERCIO E INVERSIÓNES en su disposición transitoria primera.- Indica la reducción de la tarifa del impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 37 de la ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos:</p> <p>Desde el ejercicio fiscal 2017, la tarifa impositiva será del 22%.</p> <p>CODIFICACIÓN DE LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO<br/> Art.37 segunda párrafo: Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos.</p> |                     |                     |                                                                                                                                                         |

**LABORATORIO CLINICO CEDIGMECSO C. L.****Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)**

Para que las sociedades puedan obtener la reducción de diez puntos porcentuales sobre la tarifa del impuesto a la renta, deberán efectuar el aumento de capital por el valor de las utilidades reinvertidas. La inscripción de la correspondiente escritura en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior al aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión, constituirá un requisito indispensable para la reducción de la tarifa del impuesto.

Las sociedades deberán destinar el valor de la reinversión exclusivamente a la adquisición de maquinaria nueva o equipo nuevo, que se relacionen directamente con su actividad económica, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo.

El valor mínimo que será reconocido por la administración tributaria para efectos de la reducción de la tarifa impositiva como consecuencia de la reinversión, se calculará a partir de la utilidad contable, a la cual se descontará el monto de la participación a los trabajadores calculado con base en las disposiciones de este reglamento, para constituir un desembolso real de efectivo.

**I.****Capital social**

Según resolución de la superintendencia de compañías No 2016-1-0794, del 27 de julio del 2016, se aprueba la constitución de la compañía. Quedando un capital en \$ 800 dividido en la misma cantidad de acciones de \$ 1.00 dólares cada acción.

**LABORATORIO CLINICO CEDIGMECSO C. L.****Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)****J.****Utilidades**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,

**2016****2017**

Cierre del período

-

121.55



Ing. Veronica Ludeña

CONTACTO

NO. MAY 2000072