

NOTAS EXPLICATIVAS

De acuerdo a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 1, referente a las notas explicativas a los Estados Financieros, adjunto se servirán encontrar las notas más relevantes presentadas en el ejercicio económico del año 2013.

1.- En la cuenta Caja se encuentra registrada el valor de US. 100.00, que corresponde a la Caja Chica para gastos emergentes.

2.- En cuentas por cobrar, se tiene registrado el valor de US. 127.198,75; valor que corresponde los Socios y empleados del Laboratorio.

3.- En la cuenta de Inventarios se tiene registrado el valor de US. 151.169,55; que corresponde a los reactivos.

4.- En el año 2013 los Activos se han incrementado en el valor de US. 5.378,28.; la depreciación acumulada se ha incrementado en US. 24.629,16

5.- en la cuenta del Pasivo se encuentra registrado valores por cancelar al Proveedores, Impuestos por Pagar, IESS, Sueldos, Honorarios y otros valores, por un monto de US. 335.505,84

6.- Se ha procedido a contabilizar la provisión para la jubilación patronal y desahucio por el valor de US. 3.000,00.

7.- El Patrimonio se ha incrementado en US. 2.232,97 que corresponde a la Reserva Legal y a las Utilidades del Ejercicio Económico 2013.

8.- En el presente ejercicio económico el Laboratorio Climesanlab ha recaudado el valor de US. 880.345,45 que se desglosa de la siguiente manera:

Examen de Laboratorio	US. 880.345,45

Total	US. 880.345,45

9.- En al cuenta de Costos y Gastos Administrativos se encuentra registrado el valor de US. 868.695,71 que se encuentra desglosado de la siguiente manera

Gastos Operativos	US. 807.476,02
Gastos Administrativos	US. 61.219,69

Total	US. 868.695,71

10.- En el presente ejercicio económico se tiene una Utilidad de US. 11.649,74; el mismo que luego de la aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Socios se procederá al reparto de acuerdo al siguiente detalle:

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD AL 31/12/2013	US 11.649,74
MENOS 15% TRABAJADORES	US - 1.747,46

TOTAL DE UTILIDADES MENOS EL 15%	US. 9.902,28
+ GASTOS NO DEUCIBLES	US. 3.000,00

UTILIDAD GRAVABLE	US. 12.902,28
UTILIDAD A REINVERTIR	US. 6.858,55
SALDO DE LA UTILIDAD	US. 6.043,73
IMPUESTOS	US 2.152,65



ESTHELA LEON CASTRO
CONTADORA GENERAL
MAT. 36369