

NOTAS EXPLICATIVAS

De acuerdo a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. referente a las notas explicativas a los Estados Financieros, adjunto se servirán encontrar las notas más relevantes presentas en el ejercicio económico del año 2014.

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 101.834,09; valor que corresponde los Socios y empleados del Laboratorio.
3. En la cuenta de Inventarios se tiene registrado el valor de US. 112.234,99; que corresponde a los reactivos.
4. En el año 2014 los Activos se han incrementado en el valor de US. 57.062,51; la depreciación acumulada se ha incrementado en US. 32.134,95.
5. En la cuenta del Pasivo se encuentra registrado valores por cancelar a Proveedores, Impuestos por Pagar, IESS, Sueldos, Honorarios y otros valores, por un monto de US. 312.335,25.
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. 49.548,77 que corresponde a la Reserva Legal y a las Utilidades del Ejercicio Económico 2014 y aportes de futuras capitalizaciones.
8. La cuenta de Aportes para futuras capitalizaciones se incrementó en 20.188,80 por transferencia de la Cuenta Utilidades por pagar.
9. En el presente ejercicio económico el Laboratorio Climesanlab ha recaudado el valor de US. 958.834,01 que se desglosa de la siguiente manera:

Examen de Laboratorio	US.	958.834.01
-----------------------	-----	------------

Total	US.	958.834,01
-------	-----	------------

10. En la cuenta de Costos y Gastos Administrativos se encuentra registrado el valor de US. 922.280,56 que se encuentra desglosado de la siguiente manera:

Gastos Operativos	US.	805.706,65
-------------------	-----	------------

Gastos Administrativos	US.	116.573,91
------------------------	-----	------------

Total	US.	922.280,56
-------	-----	------------

10.- En el presente ejercicio económico se tiene una Utilidad de US. 36.553,45; 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 31/12/2014	US	36.553,45
MENOS 15% TRABAJADORES	US	5.483,02
TOTAL DE UTILIDADES MENOS EL 15%	US	31.070,43
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	US	3.000,00
UTILIDAD GRAVABLE	US	34.070,43


ESTHELA LEON CASTRO
CONTADORA GENERAL
MAT. 36369