

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

BALANCE GENERAL

ACTIVO

CAJA: En esta cuenta se encuentra registrado un valor de \$100 destinado a caja chica para gastos emergentes, valor que está a cargo de contabilidad.

BANCOS: Se registra un saldo de \$-13526.94 en el siguiente detalle, valores que son debidamente conciliados mensualmente antes del cierre de mes.

Banco del Austro:	\$ -13033.63
Banco del Pichincha:	\$ - 493.31
Total:	\$ -13526.94

CUENTAS POR COBRAR: Luego de la debida revisión y ajustes de cartera de años anteriores se determina un saldo para el año 2015 de \$162477.05 entre cuentas por cobrar clientes y empleados, los mismos que quedan reflejados de la siguiente manera:

CLIENTES	128528,74
EMPLEADOS	27213,62
VARIOS	8200,93
(-) PROV CTAS INCOB	-1466,24
TOTAL CARTERA.	162477,05

Cabe indicar que para el año 2016 se realizara una reubicación de las cuentas por cobrar de Carrión Cesar y Paredes Gloria, ya que a la fecha ya no constan como Accionistas de Climesanlab.

IMPUESTOS: Estos valores serán cruzados con la declaración del formulario 101 de impuesto a la renta del año 2015, hasta el fin del periodo se muestran los siguientes valores:

IMP. ANTICIPADOS	996,14
IRF	12538,22
CREDITO FISCAL	11804,2
TOTAL CARTERA.	25338,56

ACTIVO FIJO: Con relación al año 2014 se evidencia un incremento de activo fijo por \$3866.96 y una variación total del activo y su respectiva depreciación por \$47104.28

	2014	2015	VARIACION
ACTIVOS FIJOS	259688,56	263555,52	3866,96
DEP ACUMULADA	-211661,57	-254898,89	43237,32
ACTIVO-DEPREC	471350,13	518454,41	47104,28

ACTIVO INTANGIBLE: En el año 2015 se realizo la amortización acelerada del sistema integrado de computación (\$1017.86) por cuanto según su tiempo de uso ya estaba completamente amortizada sin embargo no se había realizado esta amortización en años anteriores, quedando así el total del activo intangible totalmente amortizado.

INVERSIONES: En el año 2015 se realizo a compra de acciones a los Doctores Luis Moreno Peña y Augusto Moreno Peña lo que incremento nuestras inversiones en Clínica Santa Ines en \$33081.00 con respecto al año 2014 procedimiento contable que fue registrado de acuerdo al siguiente detalle

FECHA	NOMBRE	CONTABLE	INVERSIONES	DIF COMPRA ACCIONES	PAGADO
17/11/2015	Luis Moreno Peña	5522	\$ 25.300,00	\$ 16.835,27	\$ 42.135,27
19/11/2015	Augusto Moreno Peña	5524	\$ 7.781,00	\$ 5.177,67	\$ 12.958,67
			\$ 33.081,00	\$ 22.012,94	\$ 55.093,94

PASIVO

PROVEEDORES: Para el cierre del año 2015 se han realizado una revisión mes a mes de cada proveedor para cuadrar estos pagos pendientes obteniendo como total proveedores un valor de \$ 96147.28 en su mayoría pendiente de pago a Pedro Araneda con quien manejamos 90 días de crédito y su facturación para Climesanlab llega hasta \$8500 por pedido.

OTROS PASIVOS: Rubros como retenciones al personal, acreedores varios, provisiones sociales se encuentran debidamente ajustadas y cuadradas contablemente, los saldos reflejados en el balance se cerraran en su mayoría en el mes de enero con el pago al less y acreedores.

PASIVO A LARGO PLAZO: En el mes de diciembre se realizo un crédito por \$80.000 al banco del Austro, en el cual se nos ha descontado hasta el cierre del año 2015 únicamente \$400 quedando como saldo \$79600.00

PATRIMONIO

Se evidencia cambios en el patrimonio con respecto al año 2014 únicamente por aportes futuras capitalizaciones y reserva legal.

Al término del periodo se determina una utilidad de \$ 139297.25 que representa el 11.55% con respecto al total de ventas del año 2015.

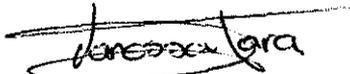
ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS LABORATORIO: Se evidencia un incremento en ventas de \$247010.09 en relación al año 2014

GASTOS

COSTOS Y GASTOS: En el año 2015 se determinan gastos operativos por \$879479.18 y gastos administrativos por \$187104.13.



Vanessa Jara Berrezueta

CONTADORA-CLIMESANLAB.