

LABORATORIO DE NEUROFISIOLOGIA CLINICA
NEUROLAB S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

NOTA

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El cantidad de \$ 957,20 que es el total de este rubro está considerado \$ 200,03 de Caja chica.

EL valor de \$ 757,17 corresponde la saldo de bancos según libros al 31 de diciembre del 2014

NOTA

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

el valor total de \$ 60.024,16 corresponde a **CLIENTES** por cantidad de \$ 1.141,00,

el valor de \$ 58.423,16 corresponde todo las **PLANILLAS** realizadas IESS y un **ANTICIPO** por honorarios por el valor de \$ 460,00

NOTA

3.- ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES Y RELIZABLE

El saldo al 31 de diciembre del 2014 por el valor de \$ 2.417,29 corresponde a: Anticipo impuesto a la renta por el valor de \$ 1.372,67

Retenciones en la fuente que es el resultado de las retenciones durante el periodo 2014 que suman \$ 876,33 y el

Valor de \$ 168,29 corresponde al crédito fiscal periodo anterior.

Y el valor del realizable corresponde al inventario de insumos que al 31 de diciembre del 2014 asciende a 851,44

NOTA

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: PARQUEADEROS

El valor total de Propiedad Planta y Equipo asciende a \$ 125.724,71 el mismo que está distribuido de la siguiente forma:
Equipo de Computación según el valor de libros es de \$ 4.126,40 y el total de la depreciación es de 4.126,40; estos equipos aun están en funcionamiento.

Muebles y Enseres el valor total es de \$ 1.057,18 de los cuales según libros consta el valor de \$ 7.144,22 con una depreciación acumulada de \$ 6.087,04 Edificios su valor Neto es de \$ 66.032,00 con un costo según libros de \$ 72.847,37 y una depreciación al 2014 de \$ 6.815,37-
y Maquinaria y equipo en el cual constan los Equipos de Laboratorio presentando un valor según libros de \$ 81.941,45 y una depreciación acumulada de \$ 23.305,92; obteniendo un saldo neto de \$ 58.635,53

NOTA

5.- PASIVO CORRIENTE

Esta cuenta que conformada por Cuentas por pagar Corto plazo, Obligaciones corrientes, y obligaciones con el IESS y Empleados.
Cuentas por pagar corresponde a Proveedores por el valor de \$ 9.216,45; y Obligaciones bancarias al 31 de diciembre de 2014 por \$ 2.202,63.
Obligaciones corrientes están compuestas por las obligaciones tributarias que son los valores por impuestos a pagar por el valor de \$ 1.158,08; y el valores resultante del impuesto a la renta a pagar por el valor de \$ 2.300,72.
Obligaciones con el IESS, corresponde al \$ 445,78 las mismas están conformadas por Aportes al IESS y préstamos Quirografarios
Obligaciones con empleados está conformado por:
Décimo tercer y décimo cuarto sueldo
Vacaciones de los empleados
Participación laboral

NOTA

6.- PASIVOS NO CORRIENTES

EL valor de esta cuentas corresponde a Documentos por pagar que asciende a \$ 79.000,00
En la que consta valores por pagar los mismos que fueron requeridos como capital de trabajo

NOTA

7.- BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO

Este valor corresponde a la Jubilación patronal por el valor de \$ 4.371,80;
Y el desahucio por el valor de \$ 633,90

NOTA

9.- PATRIMONIO

El Valor total de este rubro es de \$ 69.040,19 el mismo que está distribuido de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 6.800,00
Reserva legal	\$ 2.393,85
Aportes futuras capitalizaciones	\$ 68.422,68
Ganancias Acumuladas	\$ 5.428,53
Resultados NIFF	\$ 2.492,05
Resultado neto del ejercicio	\$ 2.503,10

NOTA

10.- INGRESOS

El total de Ingresos al 31 de diciembre del 2014 es de \$ 151.459,23.
De los cuales esta comprendido ventas tarifa 0% 88.409,98; ventas tarifa 12% 4.390,00, valores por Planillas \$ 58.423,16; otros ingresos por el valor de 423,09.

NOTA

11.- GASTOS OPERATIVOS

Dentro de este rubro tenemos:	
Gastos administrativos	\$ 35.174,31
Servicios Básicos	\$ 1.633,93
Materiales y Suministros	\$ 4.348,33
Gastos Generales	\$ 68.020,09
Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 7.331,90
Publicidad	\$ 1.652,93
Depreciaciones	\$ 7.212,57

NOTA

12.- GASTOS FINANCIEROS

En esta cuenta esta reflejados los gastos por comisiones bancarias y los intereses efectuados a terceras por los préstamos realizados las mismas que asciende a \$ 2.433,62

NOTA

13.- RESULTADOS

Los resultados del ejercicios antes de impuestos y distribución labora es de \$ 5.651,55, luego de la conciliación tributaria se obtiene un resultado neto de:

Resultado del Ejercicio	\$ 5.651,55
15% trabajadores	\$ 847,73
Impuesto a la renta	\$ 2.300,72
Resultado líquido	\$ 2.503,10



Guido Toral
CONTADOR