

INFORME DEL COMISARIO AÑO 2018

En mi calidad de Comisario Principal y/o, Evelyn Andrea Palacios Maldonado COMISARIA de **LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA.**, función que fue designada por la Junta General de Accionistas de la Compañía y en cumplimiento de la responsabilidad que me asigna el Estatuto Social de la **Laboratorio GEOLAB & Asociados cia. Ltda.**

Bolívar e/ Buenavista y Colon
07.2920664
P.O. Box 07-01-918, Machala – Ecuador
cpalacios@geolab.com.ec

☎ 09.7210469 - FAX

e-mail:

Compañía, presto a los señores accionistas mi informe correspondiente al ejercicio económico del año 2018, al respecto informo, que he revisado la información contable y financiera de la Compañía y que he examinado y analizado los Estados Financieros obtenidos al 31 de diciembre de 2018.

Agradezco a la Administración de la Compañía, por las facilidades brindadas para el cumplimiento de mis funciones de Comisario.

El análisis técnico realizado se apoya en las pruebas periódicas y selectivas, comprobando las evidencias que soportan las cifras y notas a los Estados Financieros; se incluye también la revisión de los principios de contabilidad utilizados, la aplicación de las Normas Internacional de Información Financiera NIF Completas y las disposiciones legales relacionadas con el sector societario.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales Estados Financieros.

Responsabilidad del Comisario Principal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros de la Compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte

de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones, así como los libros sociales de la Compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y expedientes.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los Estados Financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la Compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Laboratorio GEOLAB & Asociados cía. Ltda.

Bolívar e/ Buenavista y Colon
07.2920664
P.O. Box 07-01-918, Machala – Ecuador
cpalacios@geolab.com.ec

☎ 09.7210469 - FAX

e-mail:

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentadora de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo.

Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

Dando cumplimiento a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, debo informar que se han verificado los siguientes puntos:

1. OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO

La administración **LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA.** ha cumplido con las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General; cumpliendo oportunamente todas sus obligaciones tributarias, laborales, con las demás entidades de control, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos.

2. OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la Compañía **LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA.**, ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

3. OPINIÓN SOBRE LA INFORMACIÓN QUE PRESENTA LOS ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS DEL 2018

En mi opinión, la contabilidad está dentro de las normas legales, siendo debidamente registrada en los libros de contabilidad; los Estados Financieros anteriormente mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera **LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA.**, Al 31 de diciembre de 2018 y el resultado de sus operaciones

Laboratorio GEOLAB & Asociados cia. Ltda.

Bolívar e/ Buenavista y Colon
07.2920664
P.O. Box 07-01-918, Machala – Ecuador
cpalacios@geolab.com.ec

☎ 09.7210469 - FAX

e-mail:

por el año terminado en esa fecha ya que estos han sido elaborados de acuerdo con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas; y, que los libros sociales de la Compañía están adecuadamente manejados, presentando confiablemente en los Estados Financieros las cifras que guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables.

Para conocimiento de los accionistas, a continuación, se resume los principales valores que conforman el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018.



LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA.
BALANCE FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
RUC 0791777526001

<u>CODIGO DE CT</u>	<u>DESCRIPCION DE LA CUENTA</u>	<u>SUB.TOTALES</u>	<u>TOTALES</u>
1	ACTIVO		\$ 85.848,21
101	ACTIVO CORRIENTE		\$ 82.413,80
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		\$ 3.211,48
1010101	CAJA		\$ 2.434,71
101010101	CAJA CHICA	\$ 2.434,71	
1010102	BANCOS		\$ 776,77
101010201	BANCOS LOCALES		\$ 776,77
10101020101	BANCO BOLIVARIANO - CTA. CTE.	\$ 774,09	
10101020102	BANCO BOLIVARIANO - CTA. AHORRO	\$ 1,36	
10101020103	BANCO PACIFICO - CTA. AHORRO	\$ 1,32	
10102	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		\$ 67.887,41
1010201	CTAS Y DTOS POR COBRAR COMERCIALES		\$ 47.887,41
101020102	NO RELACIONADOS		\$ 47.887,41
10102010201	LOCALES		\$ 47.887,41
1010201020103	MOLEMOTOR S.A.	\$ 1.839,60	
1010201020104	CONSORCIO FRACTALES - IMATECO	\$ 86,70	
1010201020106	GAD PASAJE	\$ 5.249,34	
1010201020107	DUROPEGASA S.A.	\$ 1,20	
1010201020108	SR PABLO GARCIA	\$ 134,40	
1010201020111	CONSUR R7H S.A.	\$ 181,75	
1010201020112	ARQ. JUAN AGUILAR	\$ 1.876,00	
1010201020114	GAD GALAPAGOS	\$ 38.518,42	
1010203	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		\$ 20.000,00
101020301	PRESTAMOS ACCIONISTAS - SOCIOS		\$ 20.000,00
10102030101	FERNANDO PALACIOS MALDONADO	\$ 9.500,00	
10102030102	CESAR PALACIOS MALDONADO	\$ 7.500,00	
10102030103	EVELYN PALACIOS MALDONADO	\$ 3.000,00	
10106	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		\$ 11.314,91
1010606	OTROS		\$ 11.314,91
101060601	IVA PAGADO	\$ 1.139,22	
101060602	1% RET. IMP. RENTA (VENTA)	\$ 0,25	
101060603	2% RET. IMP. RENTA (VENTA)	\$ 1.933,77	
101060604	10% RET. IMP. RENTA (VENTA)	\$ 3.150,97	
101060605	70% RET. IMP. IVA (VENTA)	\$ 5.090,70	
102	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 3.434,41
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 3.434,41
1020104	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		\$ 758,91
102010401	COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES	\$ 758,91	
1020107	MUEBLES Y ENSERES		\$ 2.140,12
102010701	MUEBLES Y ENSERES	\$ 2.140,12	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION		\$ 718,75
102010801	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 718,75	
1020111	(-)DEPRE. ACUM. DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ (183,37)
102011101	DEL COSTO HISTORICO ANTES DE REESPRESION	\$ (183,37)	
	TOTAL ACTIVOS		\$ 85.848,21

Laboratorio GEOLAB & Asociados cia. Ltda.

Bolívar e/ Buenavista y Colon
07.2920664
P.O. Box 07-01-918, Machala – Ecuador
cpalacios@geolab.com.ec

☎ 09.7210469 - FAX

e-mail:

2	PASIVO		\$	27.360,54
201	PASIVO CORRIENTE		\$	25.371,10
20105	OBLIGACIONES CON EL IESS		\$	737,74
1010501	OBLIGACIONES CON EL IESS	\$	737,74	
20110	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		\$	8.328,56
2011001	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA (formulario 103)		\$	164,34
201100103	SERVICIOS PROFESIONALES PREDOMINA EL INTELLECTO	\$	16,36	
201100104	SERVICIO MANO DE OBRA	\$	3,68	
201100109	TRANS. BIENES MUEBLES NATURALES DE NATURALEZA C	\$	20,00	
201100113	SEGUROS Y REASEGUROS	\$	0,18	
201100131	OTRAS RETENCIONES APLICABLES AL 2%	\$	124,12	
2011002	RETENCIONES IVA POR PAGAR (formulario 104)		\$	295,73
201100205	70% RETENCION DEL IVA	\$	271,23	
201100206	100% RETENCION DEL IVA	\$	24,50	
2011003	IVA EN VENTAS (formulario 104)		\$	7.868,49
201100301	12% IVA EN VENTAS POR PAGAR	\$	7.868,49	
20111	PASIVOS CORRIENTES BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$	8.140,58
2011101	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJEF		\$	8.140,58
201110101	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL	\$	8.140,58	
202	PASIVO NO CORRIENTE		\$	1.989,44
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$	1.989,44
2020701	PROV. DECIMO TERCER SUELDO	\$	284,62	
2020702	PROV. DECIMO CUARTO SUELDO	\$	1.704,82	
			\$	19.196,32
3	PATRIMONIO NETO		\$	66.651,89
302	CAPITAL SOCIAL		\$	450,00
30201	CAPITAL SOCIAL	\$	450,00	
303	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$	1.700,00
30301	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$	1.700,00
3030101	FERNANDO PALACIOS MALDONADO	\$	566,66	
3030102	CESAR PALACIOS MALDONADO	\$	566,67	
3030103	EVELYN PALACIOS MALDONADO	\$	566,67	
305	RESULTADOS ACUMULADOS		\$	64.501,89
30502	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$	14.863,87
3050201	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	14.863,87	
30505	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$	51.343,11
3050501	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	51.343,11	
30506	(-) PERDIDAS DEL EJERCICIO		\$	(1.705,09)
3050601	(-) PERDIDAS DEL EJERCICIO	\$	(1.705,09)	
			\$	66.651,89
	TOTAL PASIVO + CAPITAL		\$	85.848,21

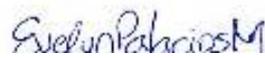
Bolívar e/ Buenavista y Colon
 07.2920664
 P.O. Box 07-01-918, Machala – Ecuador
 cpalacios@geolab.com.ec

☎ 09.7210469 - FAX

e-mail:

 LABORATORIO GEOLAB & ASOCIADOS LGA CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 RUC 0791777526001			
<u>CODIGO DE CTA</u>	<u>DESCRIPCION DE LA CUENTA</u>	<u>SUB TOTALES</u>	<u>TOTALES</u>
4	INGRESOS		\$ 138.616,47
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 138.616,47
40102	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		\$ 138.616,47
4010201	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		\$ 133.403,31
401020101	VENTA 12% CONSTRUCTORA CARVALLO CIA. LTDA.	\$ 6.000,00	
401020102	VENTA 12% ECOGAL S.A.	\$ 37.640,00	
401020104	VENTA 12% CONSORCIO FRACTALES - IMATECO	\$ 685,00	
401020105	VENTA 12% VEGA VGA CONSTRUCTORES	\$ 200,00	
401020106	VENTA 12% GAD PASAJE	\$ 31.509,72	
401020107	VENTA 12% DUROPEGASA S.A.	\$ 260,00	
401020108	VENTA 12% SR. PABLO GARCIA	\$ 120,00	
401020109	VENTA 12% SR. PABLO BELTRAN JARA	\$ 220,00	
401020110	VENTA 12% ANGOS E HIJOS CONSTRUCCIONES	\$ 400,00	
401020111	VENTA 12% CONSUR R7H S.A.	\$ 165,00	
401020112	VENTA 12% ARQ. JUAN AGUILAR	\$ 4.800,00	
401020114	VENTA 12% GAD GALAPAGOS	\$ 51.403,59	
4010202	GRAVADAS SIN TARIFA 0% DE IVA O EXENTA		\$ 5.213,16
401020201	VENTA 0% ECOGAL S.A.	\$ 5.213,16	
	SUB TOTALES		\$ 138.616,47

6	GASTOS		\$ 79.132,78
601	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION		\$ 79.132,78
60102	GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 49.946,34
6010201	SUELDOS , SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAYADA AL IESS		\$ 29.524,32
601020101	SUELDOS	\$	29.524,32
6010202	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAYADA DEL IESS		\$ 13.974,85
601020201	DECIMO TERCER SUELDO	\$	2.460,38
601020202	DECIMO CUARTO SUELDO	\$	1.962,15
601020204	ALIMENTACION A EMPLEADOS	\$	8.542,59
601020205	UNIFORMES	\$	358,03
601020206	GASTOS MEDICOS DE PERSONAL	\$	26,70
601020207	CAPACITACION	\$	625,00
6010203	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		\$ 5.220,32
601020301	12,15% APORTE PATRONAL	\$	3.587,22
601020302	FONDOS DE RESERVA	\$	1.633,10
6010204	HONORARIOS, PROFESIONALES Y DIETAS		\$ 1.226,85
601020401	HONORARIOS	\$	1.226,85
60103	GASTOS POR DEPRECIACION		\$ 183,37
6010301	DEL COSTO HISTORICO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 183,37
601030102	NO ACELERADA	\$	183,37
60106	OTROS GASTOS		\$ 27.849,95
6010601	PROMOCION Y PUBLICIDAD		\$ 35,00
601060101	PROMOCION Y PUBLICIDAD	\$	35,00
6010602	TRANSPORTE		\$ 4.387,03
601060201	TRANSPORTE	\$	4.387,03
6010603	CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES		\$ 1.902,03
601060301	CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$	1.902,03
6010604	GASTOS DE VIAJE		\$ 4.588,63
601060401	GASTOS DE VIAJE	\$	4.588,63
6010605	GASTOS DE GESTION		\$ 3.641,91
601060501	GASTOS DE GESTION	\$	3.641,91
6010607	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS		\$ 4.233,19
601060701	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	\$	4.233,19
6010609	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$ 5.751,81
60080901	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$	5.751,81
6010611	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		\$ 404,44
601061101	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	\$	404,44
6010620	OTROS		\$ 2.905,91
601062001	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$	567,65
601062002	SERVICIO DE ENCOMIENDA	\$	423,26
601062003	ALOJAMIENTO	\$	1.915,00
60109	GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 1.153,12
6010901	GASTOS FINANCIEROS		\$ 1.153,12
601082004	COSTO TRANSACCIONES (comisiones bancarias, honorarios, tasas, entre otras)		\$ 1.033,34
60109010401	LOCALES	\$	1.033,34
601090105	INTERESES INSTITUCIONES BANCARIAS		\$ 38,17
60109010501	LOCALES	\$	38,17
601090108	INTERESES PAGADOS A TERCEROS		\$ 81,61
60109010801	LOCALES	\$	81,61
	SUB TOTAL	\$	79.132,78
	GANANCIA/PERDIDA		\$ 59.483,69
	(-) REEMBOLSOS		\$ 5.213,16
			\$ 54.270,53
	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		\$ 8.140,58
	UTILIDAD META DEL EJERCICIO		\$ 46.129,95


 Evelyn Palacios Maldonado
 C.I. 0705146652
 Socia