

**EMPRESA CONRAYO - X S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(Expresado en dólares)**

**1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.**

La Empresa CONRAYO-X S.A. Fue constituida el 22 de Abril del 2015, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matriz en dicha ciudad, e inscrita en el registro Mercantil numero 1.784 el 28 de Abril de 2015, con un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está lo siguiente:

- Servicios de Teleradiología, Laboratorios y Diagnostico por Imágenes.
- La realización de las acciones civiles y Mercantiles, entre otras, necesarias para el Cumplimiento de este Objetivo

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas, están reguladas por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

**Bases de Presentación** - La Empresa mantiene los Registros Contables computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble, en idioma castellano, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resume estos principios y su aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIFF para Pymes, los estados financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, esta

presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

**Efectiva y Equivalentes al Efectivo** - Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

**Reserva Legal** - La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

**Participación de Trabajadores** - De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

**Impuesto a la Renta** - La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2015.

**Reconocimiento de Ingresos y gastos** - Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

**ANEXOS AL BALANCE**

	2015	2014
<b>2- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>		
<b>EFECTIVO</b>		
Caja General	82,41	0
Bancos		
Banco del Pichíncha	1.186,22	
<b>total</b>	<u>1.268,63</u>	<u>0</u>

1.218,68

Saldos al 31 de Diciembre del 2015, Fondos en efectivo para pagos en Caja

Valor en Bancos que representa el efectivo a disposición de la Empresa con  
forma a conciliación Bancaria efectuada al 31 de Diciembre del 2015

3.- IMPUESTOS ANTICIPADOS	2015	2014
Credito Tributario del Iva	<u>8.478,75</u>	<u>0</u>
	<u>8.478,75</u>	<u>0</u>

Credito Tributario que será utilizado en próximo ejercicio

4.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	2015	2014
Muebles y Enseres	1.721,00	0
		0
Maquinaria y Equipos de Laboratorio	<u>60.000,00</u>	<u>0</u>
Sub-Total	61.721,00	0
(-) Depreciación Acumulada	<u>(102,64)</u>	<u>0</u>
total	<u>61.618,36</u>	<u>0</u>

Los Activos Fijos al cierre están depreciados de acuerdo al Método de Línea Recta

5.- OBLIGACIONES CON EL IESS	2015	2014
Aportes IESS	<u>441,66</u>	<u>0</u>
total	<u>441,66</u>	<u>0</u>

Valores cancelados 15 Enero del 2016

6.- OBLIGACIONES CON EL SRI	2015	2014
1% Retención Fuente Bienes	a 600,00	0
2% Retención Fuente Servicios	A 66,18	0

10% Retención Fuente Honorarios	a	115,93	0
IVA Retenido 100% Pers. Natural	a	<u>36,00</u>	<u>0</u>
	total	<u>818,11</u>	<u>0</u>

a Valores que se cancelaran el 22 de Enero 2016

7.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		2015	2014
Impuesto a la Renta 2015	a	<u>100,53</u>	<u>0</u>
		<u>100,53</u>	<u>0</u>

Impuesto a cancelar Abril 2016

8.- PROVISION A LOS BENEFICIOS SOCIALES		2015	2014
Décimo Tercer Sueldo		170,40	0
Décimo Cuarto Sueldo		305,00	0
15% Participación Laboral		<u>811,71</u>	
	total	<u>1.287,11</u>	<u>0</u>

Valores que se cancelaran de acuerdo a fechas de vencimientos determinados por la Ley

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		2015	2014
ADV Medical		44.580,60	0
Contab S.A.		<u>15.000,00</u>	<u>0</u>
	total	<u>59.580,60</u>	<u>0</u>

Valores que se cancelaran durante el periodo 2016

10.- INGRESOS		2015	2014
Ventas		<u>45.714,00</u>	<u>0</u>
	total	<u>45.714,00</u>	<u>0</u>

Se refiere a ventas de Servicios, originados durante el periodo operativo del ejercicio 2015

11- EGRESOS	2015	2014
Gastos de Ventas	39.291,55	0
Gastos Financieros	<u>1.009,08</u>	<u>0</u>
total	<u>40.300,63</u>	<u>0</u>

Se refiere a los gastos incurridos para generar rentas durante el periodo del año 2015

  
**C.P.A. VILMA PLAZA MERCHAN**  
**REG. G.10.826**