

EMPRESA CONRAYO - X S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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.

Efectivo 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 perdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores .-De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagaran 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 pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2017.

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.

| 2.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <u>EFECTIVO</u> | | |
| a <u>Caja General</u> | 2.058,49 | 1.099,71 |
| b <u>Bancos</u> | | |
| Banco Pichincha | <u>9.950,60</u> | <u>0,57</u> |
| total | <u>12.009,09</u> | <u>1.100,28</u> |

Saldos al 31 de Diciembre del 2017, Fondos en efectivo para pagos en

a Caja

b Valor en Bancos que representa el efectivo a disposición de la Empresa conforme a conciliación Bancaria efectuada al 31 de Diciembre del 2017

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

| | | |
|---------------------------------|------------------|----------|
| Cientes no relacionados | \$ 13.561,04 | |
| | <u>13.561,04</u> | <u>-</u> |
| Cuentas por cobrar vcto.30 días | | |

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

| | | |
|----------------------------|------------------|-----------------|
| Crédito Tributario Renta | - | 87,81 |
| Crédito Tributario del IVA | <u>11.276,31</u> | <u>9.145,42</u> |
| | <u>11.276,31</u> | <u>9.233,23</u> |

5.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres | 3.721,00 | 3.721,00 |
| Maquinaria y Equipos de Laboratorio | <u>60.000,00</u> | <u>60.000,00</u> |
| | Sub-Total | 63.721,00 |
| | | 63.721,00 |
| (-) Depreciación Acumulada | <u>(12.846,88)</u> | <u>(6.474,76)</u> |
| | total | <u>50.874,12</u> |
| | | <u>57.246,24</u> |

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

6.- CUENTAS Y DOC.POR PAGAR

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| Proveedores | <u>12.116,43</u> | <u>35.890,10</u> |
| | total | <u>12.116,43</u> |
| | | <u>35.890,10</u> |

Valores que se cancelaran en 2018 de acuerdo a vcto.

7.- IMPUESTOS POR PAGAR

| | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar | 840,09 | |
| Retención en la Fuente | <u>5.619,92</u> | <u>1.814,71</u> |
| total | <u>6.460,01</u> | <u>1.814,71</u> |

Impuestos a cancelar en periodo 2018

8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Aportes IESS | 776,52 | 935,89 |
| Fondo de Reservas | 55,81 | |
| Préstamos Quirografarios | 18,29 | |
| Cuota ext. Salud Cónyuge | <u>25,58</u> | |
| total | <u>876,20</u> | <u>935,89</u> |

Valores a cancelar 15 Enero del 2018

9.- PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

| | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Decimo Tercer Sueldo | 299,58 | 172,50 |
| Decimo Cuarto Sueldo | 962,85 | 937,50 |
| Utilidades | <u>2.123,05</u> | <u>858,52</u> |
| total | <u>3.385,48</u> | <u>1.968,52</u> |

Cancelación que serán aplicados de acuerdo a vencimientos de Ley

10.- LARGO PLAZO

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| Conlab S.A. | 41.042,38 | |
| Adv Medical C.A. | | <u>12.116,43</u> |
| total | <u>41.042,38</u> | <u>12.116,43</u> |

Valores que se cancelaran de acuerdo a vcto.

11.- INGRESOS

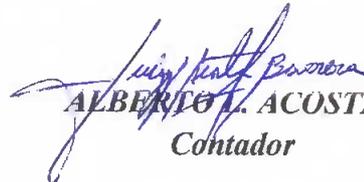
| | | |
|--------|-------------------|------------------|
| Ventas | 143.486,35 | 70.821,96 |
| total | <u>143.486,35</u> | <u>70.821,96</u> |

Se refiere a ventas de Servicios, originados durante el periodo operativo de Enero a Diciembre 2017

12.- EGRESOS

| | | |
|--------------------------|-------------------|------------------|
| Gastos de Ventas | 110.066,18 | 60.936,20 |
| Gastos de Administración | 17.973,46 | 324,49 |
| Gastos Financieros | 1.293,06 | 3.837,81 |
| total | <u>129.332,70</u> | <u>65.098,50</u> |

Se refiere a los gastos incurridos para generar rentas durante el periodo de Enero a Diciembre del 2017 y 2016


ALBERTO L. ACOSTA B.
Contador