

LABORATORIOS QC SERVICES AMG S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

La Compañía **LABORATORIOS QC SERVICES AMG S.A.** se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaria Decima Séptima del Cantón Quito el 9 de marzo del 2016, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, con expediente 707082. Su actividad predominante es: prestar servicios de control de calidad, análisis de laboratorio, composición química y propiedades físico químicas de productos elaborados y no elaborados, a fin de garantizar que la utilización de dichos productos cumpla con las regulaciones y estándares nacionales e internacionales en orden de la satisfacción, seguridad y bienestar de los consumidores y a industria. Con un Capital de \$2.500. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

a) BASE DE PRESENTACION

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

b) BASE DEL SISTEMA CONTABLE

El sistema contable utilizado en plataforma FOX, por ser un sistema que la empresa adquirió y por ser flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

c) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo. Si bien en los primeros años la Empresa no tiene Propiedad Planta y Equipo pero en años futuros la empresa comience a Capitalizar, por lo que se puede afirmar que Propiedad Planta y Equipo es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e

inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año y mas que nada que intervenga y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta Y Equipo, los cuales son:

Inmuebles
Maquinarias
Muebles y Enseres
Terrenos
Vehículos
Equipos de Oficina
Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2017

a) BANCOS

Constituido por la cuenta corrientes en el banco, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS		3.768,63
Pichincha	3.768,63	

b) OBLIGACIONES SOCIALES (IESS)

Conformado por todas las obligaciones que por concepto de aportes se tiene con el Seguro Social y que serán canceladas en su debida oportunidad en enero de 2018 según declaraciones y planillas

OBLIGACIONES SOCIALES		- 1.000.74
Obligaciones IESS	- 1.000.74	

c) PATRIMONIO

PATRIMONIO	-22.292.42
CAPITAL	- 2.500,00
RESULTADO DEL ÚLTIMO EJERCICIO	60.889.40
RESULTADO DEL EJERCICIO	52.318.18
OTRAS RESERVAS	- 80.000.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	- 53.000.00

ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

d) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingresos Operacionales ordinarios.

INGRESOS por actividades ordinarias	30.783.52
-------------------------------------	-----------

e) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	83.101.70
----------------------	-----------

GASTOS OPERACIONALES	83.101.70
Gastos en Personal	56.521.51
Gastos en Servicios	23.515.44
Gastos en Materiales	2.910.31
Gastos Financieros	154.44

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una PÉRDIDA contable de \$ 52.318.18