

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA	A		
Efectivo y equivalentes de efectivo.			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 7.973,73	\$ 379,20
Suman		\$ 7.973,73	\$ 379,20
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes de libre disponibilidad.			

NOTA	B		
Cuentas por cobrar clientes			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar clientes	(1)	\$ 21.609,54	-
Suman		\$ 21.609,54	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a ventas a crédito en un plazo menor a 30 y 60 días sin intereses, a la fecha la empresa no registra deterioro en sus clientes.			

NOTA	C		
Crédito tributario IVA			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario IVA	(1)	\$ 7.971,07	-
Crédito tributario IVA retenido	(2)	-	-
Suman		\$ 7.971,07	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden al IVA de compras aplicado como crédito tributario de IVA.			
(2) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden al IVA retenido por las ventas a los clientes.			

NOTA	D		
Crédito tributario de impuesto a la renta de años anteriores			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario de I.R. de años anteriores	(1)	15.946,02	16.390,73
Suman		\$ 15.946,02	\$ 16.390,73
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta aplicadas por los clientes en el ejercicio corriente.			

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		F	
Inventarios			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Inventarios en almacén	(1)	\$ 323.563,05	\$ 289.562,66
Inventarios en tránsito		5.999,61	
Suman		\$ 329.562,66	\$ 289.562,66
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden al saldo final de mercaderías no producidas por la empresa.			

NOTA		G	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Vehículo	(1)	\$ 44.641,96	\$ 44.641,96
Depreciación	(1)	(15.446,78)	(24.373,17)
Suman		\$ 29.195,18	\$ 20.268,79
(1) Al 31 de diciembre de 2017, el incremento en activo fijo depreciable corresponden a un vehículo de la compañía.			

Detalle	Vehículo	Total
Vida Útil	5 años	
Tipo de depreciación	Línea Recta	
Costo Histórico	44.641,96	44.641,96
Valor residual	-	-
(-) Depreciación Acumulada	(24.373,17)	(24.373,17)
Importe en libro depreciable al 31/12/15	20.268,79	20.268,79
Año 2016:		
Compras de activos	-	-
Reclasificación adecuaciones locales	-	-
Valor residual	-	-
Baja de activos	-	-
Baja de depreciación	-	-
Gastos de depreciación del año	-	-
Costo Histórico	\$ 44.641,96	\$ 44.641,96
Depreciación acumulada al 31/12/17	(24.373,17)	(24.373,17)
Importe en libro depreciable al 31/12/17	\$ 20.268,79	\$ 20.268,79

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		H	
Proveedores			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Proveedores	(1)	\$ 261.886,20	\$ 0,00
Suman		\$ 261.886,20	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a compras de bienes y servicios para el giro del negocio pendientes de pago a los proveedores, las deudas no incluyen intereses.			

NOTA		I	
Beneficios sociales por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Beneficios sociales por pagar	(1)	\$ 1.231,22	\$ 2.869,60
Suman		\$ 1.231,22	\$ 2.869,60
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a la provisión de beneficios sociales de conformidad a las Leyes del Ecuador.			

NOTA		L	
IESS por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 258,17
Suman		\$ 0,00	\$ 258,17
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a cuentas por pagar de la operación del negocio.			

NOTA		M	
Otras cuentas por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por pagar	(1)	\$ 43.321,34	-
Suman		\$ 43.321,34	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a cuentas por pagar de la operación del negocio.			

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		N	
R.F. IR. Por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
R.F. IR. Por pagar	(1)	\$ 42,56	\$ 41,54
Suman		\$ 42,56	\$ 41,54
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar en el mes de enero del 2018.			

NOTA		O	
R.F. IVA por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
R.F. IVA por pagar	(1)	\$ 70,00	-
Suman		\$ 70,00	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a retenciones en la fuente de IVA por pagar en el mes de enero del 2018.			

NOTA		P	
IVA por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IVA por pagar	(1)	-	\$ 60,00
Suman		\$ 0,00	\$ 60,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a retenciones en la fuente de IVA por pagar en el mes de enero del 2018.			

NOTA		Q	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación de trabajadores por pagar	(1)	\$ 1.000,27	-
Suman		\$ 1.000,27	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.			
Detalle			Valor
Utilidad antes de participación e impuestos			6.668,50
15% Participación trabajadores			1.000,28
Utilidad después de participación trabajadores			\$ 5.668,22

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		R	
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Diciembre 31,		2016	2017
22% impuesto a la renta por pagar		(1)	-
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			
Detalle		Valor	
Utilidad / Pérdida Operacional		(1.418,61)	
Participación Trabajadores 15%		-	
Utilidad despues de participación trabajadores		(1.418,61)	
(+ Gastos no deducibles:		-	
(-) Amortización perdidas años anteriores		-	
Base Imponible o Utilidad Gravable		0,00	
Impuesto Causado		-	
Crédito tributario anticipo impuesto a la renta		-	
Anticipo de impuesto a la renta (Pago Unico)		-	
		-	
(+ Saldo del anticipo del impuesto a la renta		-	
(-) Crédito tributario de IR años anteriores		-	
(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta		-	
Crédito Tributario de impuesto a la renta		0,00	

NOTA		S	
Anticipo de impuesto a la renta por pagar			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo de impuesto a la renta por pagar		(1)	\$ 2.511,83
Suman		\$ 2.511,83	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre de 2016, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			

NOTA		T	
Cuentas por pagar relacionadas			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por pagar relacionadas		(1)	\$ 0,00 \$ 220.084,07
Suman		\$ 0,00	\$ 220.084,07
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a pagos a proveedores del exterior, pagadas por el accionistas y reclasificada en el año 2017 a cuentas por pagar relacionadas.			

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		U	
Capital suscrito y/o asignado			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 800,00	\$ 800,00
Suman		\$ 800,00	\$ 800,00

(1) Al 31 de diciembre de 2017, está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Diciembre 31,	2015	%	2016	%
TSAI CHANG TSUN HSIUNG	300,00	38%	300,00	38%
TSAI LEE CHENG HAN	500,00	63%	500,00	63%
Total	800,00	100,00%	800,00	100,00%

NOTA		V	
Reserva Legal			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 400,00	\$ 400,00
Suman		\$ 400,00	\$ 400,00

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

NOTA		W	
Reserva Facultativa			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Facultativa	(1)	\$ 7.688,25	\$ 7.688,25
Suman		\$ 7.688,25	\$ 7.688,25

(1) Al 31 de Diciembre de 2017, Corresponde a Reserva Facultativa por parte de los accionistas.

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA		X	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 93.341,31	\$ 95.818,36
Suman		\$ 93.341,31	\$ 95.818,36
(1) Al 31 de Diciembre de 2017, El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.			
Detalle		Valores	
Saldo inicial			\$ 72.115,36
Reclasificación utilidad del ejercicio 2013			8.497,79
Reclasificación utilidad del ejercicio 2014			8.211,27
Reclasificación utilidad del ejercicio 2015			4.516,89
Reclasificación utilidad del ejercicio 2016			2.477,05
Saldo al 31/12/17			\$ 95.818,36

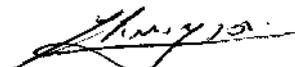
NOTA		Y	
Utilidad / Perdida del ejercicio			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 2.477,05	(\$ 1.418,61)
Suman		\$ 2.477,05	(\$ 1.418,61)
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2017			
Detalle		Valores	
Saldo inicial			-
Utilidad antes de participación e impuestos			-
15% Participación Trabajadores			-
Impuesto Causado			-
Pago unico			-
Reserva Legal			-
Reclasificación a utilidades acumuladas			-
Saldo al 31/12/17			-

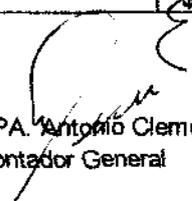
NOTA		Z	
VENTAS			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Ventas Netas 12%		\$ 142.577,90	\$ 82.623,30
Suman		\$ 142.577,90	\$ 82.623,30
(1) Corresponde a la venta de materiales de pesca.			

SECBIOS S.A.

RUC. 0992218290001 Exp.SCVS. 106239

NOTA	AA		
GASTOS			
Diciembre 31,		2016	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos		\$ 94.334,91	\$ 40.000,00
Gastos Operacionales		41.574,49	44.041,91
Total Gastos		\$ 135.909,40	\$ 84.041,91


TSAI LEE CHENG HAN
Gerente General
C.I. 1709756785


CPA. Antonio Clemente Escalante
Contador General