

LABORATORIOS BIOINDUSTRIA S.A. LABIOSA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **LABORATORIOS BIOINDUSTRIA S.A. LABIOSA** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 01 de Noviembre de 2007 sus objetivos son: Ventas al por mayor y menor de productos farmacéuticos.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o practicas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador.

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presento los siguientes saldos:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| PRODUBANCO | <u>277,139.53</u> | <u>34,616.86</u> |
| TOTAL CAJA BANCOS | <u>277,139.53</u> | <u>34,616.86</u> |

4.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| PRODUCTOS TERMINADOS | 27,826.10 | 0.00 |
| INV. MUESTRAS MEDICAS | <u>473,496.67</u> | <u>0.00</u> |
| TOTAL INVENTARIOS | <u>501,322.77</u> | <u>0.00</u> |

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ANTICIPO IMP. A LA RENTA | 0.00 | 1,491.68 |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | 11,060.05 | 13,964.72 |
| CREDITO FISCAL IVA | <u>0.00</u> | <u>392.00</u> |
| TOTAL PAGOS ANTICIPADOS | <u>11,060.05</u> | <u>15,848.40</u> |

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| EMISION DE OBLIGACIONES C/P | <u>93,383.41</u> | <u>86,271.84</u> |
| TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES | <u>93,383.41</u> | <u>86,271.84</u> |

7.- ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------------|--------------------------|
| INDEUREC CTAS POR COBRAR L/P | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> |
| TOTAL ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE | <u>0.00</u> | <u>100,000.00</u> |

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| EMISION DE OBLIGACIONES L/P | 154,704.78 | 248,088.49 |
| DESCUENTO EN COLOCACION | <u>-6,526.95</u> | <u>-9,137.67</u> |
| TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | <u>148,177.83</u> | <u>238,950.52</u> |

9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------|------------------------|--------------------|
| PROVEEDORES LOCALES | <u>1,398.82</u> | <u>0.00</u> |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | <u>1,398.82</u> | <u>0.00</u> |

10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| MARIA CECILIA SALCEDO | 0.00 | 21,400.00 |
| CUENTAS POR PAGAR CORPORATIVO | <u>0.00</u> | <u>278.16</u> |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR | <u>0.00</u> | <u>21,678.16</u> |

11.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------------|----------------------|
| IVA POR PAGAR | 0.00 | 560.00 |
| RETENCION EN LA FUENTE | 566.49 | 0.18 |
| APORTES AL IESS | 591.82 | 123.97 |
| IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADOS | 19.80 | 0.00 |
| PRESTAMOS AL IESS | <u>521.40</u> | <u>0.00</u> |
| TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR | <u>1,699.51</u> | <u>684.15</u> |

12.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------------|----------------------|
| DECIMA TERCERA REMUNERACION | 210.09 | 48.25 |
| DECIMA CUARTA REMUNERACION | 565.85 | 305.00 |
| FONDO DE RESERVA | 48.94 | 47.81 |
| VACACIONES | 108.14 | 24.06 |
| TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS | <u>1,865.45</u> | <u>870.00</u> |

13.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016 el Capital Social de la Compañía **LABORATORIOS BIOINDUSTRIA S.A. LABIOSA.** esta conformado de la siguiente manera:

| IDENTIFICACION | NOMBRE SOCIOS | NACIONALIDAD | TIPO DE INVERSION | CAPITAL |
|----------------|------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 0908402688 | AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL | ECUATORINA | EXT. DIRECTA | 49,200.00 |
| 0908858764 | PATÍÑO ARZUBE MERCEDES ELENA | ECUATORIANA | EXT. DIRECTA | 1.00 |
| 0903434355 | ARZUBE RODRIGUEZ ANA LUISA | ECUATORIANA | EXT. DIRECTA | 799.00 |
| 0907742274 | AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL | ECUATORIANA | EXT. DIRECTA | 50,000.00 |
| TOTAL | | | | 100,000.00 |

14.- APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES | 900,000.00 | 325,800.00 |
| TOTAL APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES | <u>900,000.00</u> | <u>325,800.00</u> |


15.- IMPUESTO A LA RENTA

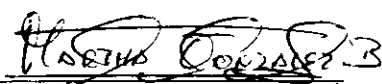
Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------------|-------------------------|
| Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta | 6,169.26 | 6,148.81 |
| <u>Menos</u> | | |
| 15% participación de trabajadores | 925.39 | 922.32 |
| Deducción de pago de Trab. con discapacidad | 0.00 | 0.00 |
| <u>Mas</u> | | |
| Gastos no deducibles | <u>1,434.48</u> | <u>7,300.90</u> |
| Base imponible para impuesto a la Renta | <u>6,678.35</u> | <u>12,527.39</u> |
| Impuesto a la Renta 22% | <u>1,469.24</u> | <u>2,756.03</u> |

16.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 19, 2018), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **LABORATORIOS BIOINDUSTRIA S.A. LABIOSA.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.


Ing. Mauricio Ayala Salcedo
Gerente General
C.I. 0908402688


CPA. Martha González Barba
Contador General
RUC. 0604012260001