

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SERVICIOS TECNICOS Y LABORATORIOS PARA LA INDUSTRIA SERTINLAB S.A.

AL 31 de diciembre del 2019
Expresado en Dólares

SERTINLAB S.A., está constituida en Quito-Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicios de laboratorio de análisis de aceites aislantes, lubricantes y combustibles.

Los Estados Financieros fueron realizados basándose en las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y en las Políticas Contables establecidas por la Gerencia de la institución para dar mayor relevancia y objetividad de los Estados Financieros y poder tomar decisiones económicas oportunas, por parte de sus ejecutivos.

Siendo las notas explicativas parte integrante del juego de Estados Financieros de la Empresa

NOTA 1: CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo como lo establece la sección 11 a) medición posterior y costo amortización y método del interés efectivo, se determinó el análisis individual por cliente de acuerdo con el porcentaje, el deterioro y considerando el tiempo de vencimiento, el valor de provisión para este año 2019 no se incrementa ya que se observa la cuenta de la empresa Macronivel de Guayaquil que tenía cuentas pendientes desde el año 2016 se ha podido recuperar en parte estos valores. En el cuadro resumen se indica a diciembre del 2019 las fechas de vencimiento de los clientes de Sertinlab.

Se estableció que la cuentas por cobrar en este periodo se obtuvo una recolección de manera equitativa y dentro de los parámetros de tiempo establecidos, además, la cartera se cobró en el primer trimestre del 2020, **(SECCIÓN 11)**.

Reconocimiento.

Del valor de los instrumentos financieros:

FECHA	CLIENTE	SOLICITA	% PROVISIÓN	DÍAS Transacción hasta 31/12/2019	CALCULO PARA LA PERD. ESPERADA	PERD. ESPERADA	VIA	VALOR RAZONABLE	AJUSTE
23/01/2017 0:00	MACRO NIVEL S.A.	421,43		1,073		421,43	\$ 0,00	—	421,43
03/04/2017 0:00	MACRO NIVEL S.A.	394,24		598		394,24	\$ 0,00	—	394,24
05/06/2018 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	274,00	98,50%	574	869,04	845	\$ 220,27	48,13	53,73
21/06/2018 0:00	PECOLUSE S.A.	505,40	98,50%	558	916,03	846	\$ 496,07	70,85	79,55
01/07/2018 0:00	INGRADEC S.A.	15,20	98,50%	548	14,40	0,20	\$ 13,10	1,87	3,10
15/08/2019 0:00	HEROVALTO GENERACION DE ENERGIA S.A.	26,00	98,50%	319	26,00	0,00	\$ 23,69	1,93	2,31
23/08/2019 0:00	ING. SEGUNDO WASHINGTON AGUIRRE ZURRIGA	450,20	99%	130	449,20	430	\$ 431,79	13,81	18,41
08/09/2019 0:00	ENLINCOR CIA LTDA	369,60	99%	113	369,60	352	\$ 355,96	9,95	13,64
25/09/2019 0:00	ANDES PETROLIUM ECUADOR LTD	895,22	99%	87	891,27	888	\$ 862,12	9,15	13,10
02/10/2019 0:00	COELIT S.A.	354,20	100%	90	354,20	—	\$ 346,51	7,69	7,69
03/10/2019 0:00	COELIT S.A.	706,20	100%	89	706,20	—	\$ 691,04	15,16	15,16
03/10/2019 0:00	INMOBILIARIA DEL SOL S.A. MOBILEX	3.875,74	100%	88	3.868,21	—	\$ 3.772,94	82,80	82,80
10/10/2019 0:00	SINCHYROS CORPORATION LIMITED	444,50	100%	83	444,50	—	\$ 435,70	8,80	8,80
18/10/2019 0:00	RVR TRANSFORMADORES CALTEA	2.015,74	100%	74	2.015,74	—	\$ 1.979,69	36,05	36,05
11/11/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	2.519,08	100%	50	2.509,28	—	\$ 2.490,58	35,50	35,50
13/11/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	781,64	100%	50	781,64	—	\$ 771,97	9,67	9,67
13/11/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	418,64	100%	50	418,64	—	\$ 413,37	5,07	5,07
13/11/2019 0:00	RVR TRANSFORMADORES CALTEA	289,55	100%	50	289,55	—	\$ 286,05	3,51	3,51
14/11/2019 0:00	COELIT S.A.	415,90	100%	47	415,90	—	\$ 413,15	4,75	4,75
14/11/2019 0:00	JUAN FERNANDO ANTAMBA GUASGA	604,80	100%	47	604,80	—	\$ 597,91	6,89	6,89
14/11/2019 0:00	RVR TRANSFORMADORES CALTEA	1.050,70	100%	47	1.050,70	—	\$ 1.048,01	12,69	12,69
14/11/2019 0:00	TECNOLOG S.A.	805,60	100%	47	805,60	—	\$ 798,25	10,35	10,35
24/11/2019 0:00	SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. SGEYE	440,00	100%	33	440,00	—	\$ 436,10	3,74	3,74
28/11/2019 0:00	HEROGENIA S.A.	1.082,04	100%	33	1.082,04	—	\$ 1.073,37	8,67	8,67
04/12/2019 0:00	RVR TRANSFORMADORES CALTEA	648,11	100%	27	648,11	—	\$ 643,90	4,25	4,25
06/12/2019 0:00	RVR TRANSFORMADORES CALTEA	411,48	100%	23	411,48	—	\$ 408,38	3,10	3,10
08/12/2019 0:00	SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. SGEYE	423,50	100%	23	423,50	—	\$ 421,23	2,27	2,27
16/12/2019 0:00	UNACOR ECUADOR S.A.	1.381,81	100%	15	1.381,81	—	\$ 1.376,76	5,05	5,05
17/12/2019 0:00	CONSORCIO PETROLERO BLOQUE 16	50.832,51	100%	14	50.803,50	—	\$ 50.059,26	173,25	173,25
18/12/2019 0:00	CELEC-EP	6.036,95	100%	13	6.036,95	—	\$ 6.005,38	30,97	30,97
18/12/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	1.418,54	100%	13	1.418,54	—	\$ 1.414,07	4,49	4,49
18/12/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	835,88	100%	13	835,88	—	\$ 834,23	3,65	3,65
18/12/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	346,28	100%	13	346,28	—	\$ 345,18	1,10	1,10
18/12/2019 0:00	SSI CIA LTDA	1.348,70	100%	13	1.348,70	—	\$ 1.344,63	4,37	4,37
18/12/2019 0:00	SSI CIA LTDA	854,70	100%	13	854,70	—	\$ 851,89	2,71	2,71
18/12/2019 0:00	WARTSILA ECUADOR S.A.	307,85	100%	13	307,85	—	\$ 306,88	0,97	0,97
18/12/2019 0:00	CELEC-EP	441,65	100%	13	441,65	—	\$ 440,26	1,40	1,40
18/12/2019 0:00	SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. SGEYE	374,00	100%	13	374,00	—	\$ 372,82	1,18	1,18
18/12/2019 0:00	SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. SGEYE	746,08	100%	13	746,08	—	\$ 745,63	3,37	3,37
18/12/2019 0:00	CATALINA SARABONA	250,00	100%	12	250,00	—	\$ 249,55	0,44	0,44
20/12/2019 0:00	PROYECTOS E INTEGRACION PROENSA S.A.	2.001,78	100%	11	2.001,78	—	\$ 1.996,62	5,36	5,36
20/12/2019 0:00	SSI CIA LTDA	284,40	100%	11	284,40	—	\$ 284,14	0,76	0,76
20/12/2019 0:00	SSI CIA LTDA	1.400,00	100%	11	1.400,00	—	\$ 1.398,74	3,76	3,76
20/12/2019 0:00	SSI CIA LTDA	231,00	100%	11	231,00	—	\$ 230,38	0,62	0,62
20/12/2019 0:00	SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. SGEYE	2.502,50	100%	11	2.502,50	—	\$ 2.495,80	6,70	6,70
							\$ 0,00	—	—
	TOTAL	90.894,19		5.586,00		842,52	90.397,80	858,87	1.495,58
					PROVISIÓN BALANCES AL 31/12/2019				-476,88

NOTA 2: INVENTARIO POR SUMINISTROS DE LABORATORIO

La empresa en este año 2019 decide adquirir un pequeño stock de suministro como inventario para el uso y mantenimiento interno del laboratorio, como es canecas de gases del cromatógrafo para mantener las Inter-comparaciones periódicas con otros laboratorios del exterior las cuales tienen una duración de 2 años y un repuesto adicional para cámara extractora, **(SECCIÓN 13)**.

NOTA 3: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En la cuenta 1010502 SALDO CREDITO TRIBUTARIO DE COMPRAS Y ADQUISICIONES Es de \$18.801,34 la cual está compuesta de las retenciones de IVA que los clientes realizan a las facturas que emite Sertinlab y los clientes en su mayoría son del sector público, los cuales retienen el 70% en servicios. Y en la cta. 1010503 CREDITO TRIBUTARIO DE (I.R.) es el valor por retenciones en la fuente de los clientes que no se utilizó en este año ya que la empresa tuvo una perdida en su resultado anual (SECCION).

F104-a diciembre

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración sujeta por el contribuyente			
CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECUPERACIÓN	PÁGINA
5R1DEC20020010406	671934804342	20-01-2020	3
(+) Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado, ajuste de IVA por procesos de control y otros (por concepto retenciones en la fuente de IVA), imputables al crédito tributario			
		613	0.00
(+) Ajuste por IVA devuelto por otras instituciones del sector público imputable al crédito tributario en el mes			
		614	0.00
Saldo crédito tributario para el próximo mes			
Por adquisiciones e importaciones		615	0.00
Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas		617	18801.93
Por compensación de IVA por ventas efectuadas con medio electrónico		618	0.00
Por compensación de IVA por ventas efectuadas en zonas afectadas - Ley de solidaridad, restitución de crédito tributario en resoluciones administrativas o sentencias judiciales de última instancia		619	0.00
SUBTOTAL A PAGAR: $Si (601+602+603+604+605+606+607+608+609+610+611+612+613+614) \times 0$			
		620	0.00
IVA presuntivo de salas de juego (bingo mecánicos) y otros juegos de azar (aplica para ejercicios anteriores al 2013)			
		621	0.00
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RECEPCIÓN			
		620+621	620 0.00
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS A EFECTOS DE DEVOLUCIÓN A EXPORTADORES HABITUALES DE BIENES			
Importaciones de materias primas, insumos y bienes de capital que sean incorporadas en procesos productivos de bienes que se exporten	700	0.00	701 0.00
			PORCENTAJE
Proporción del ingreso neto de divisas desde el exterior al Ecuador, respecto del total de las exportaciones netas de bienes		702	0.00
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			
Retención del 10%		721	0.00
Retención del 20%		723	0.00
Retención del 30%		725	0.00
Retención del 50%		727	0.00

F101 año 219

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración sujeta por el contribuyente			
CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECUPERACIÓN	PÁGINA
5R1DEC20020010406	671934804342	20-01-2020	3
Generación de expedientes fiscales anteriores			
5) Tener derecho a la devolución del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015, de acuerdo a la Ley Orgánica de Coordinación y de Transparencia del Poder Judicial y de la Fiscalía General del Estado, en sus Zonas, Unidades y		663	0.00
6) Tener derecho al pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015, de acuerdo a la Ley Orgánica de Coordinación y de Transparencia del Poder Judicial y de la Fiscalía General del Estado, en sus Zonas, Unidades y		667	0.00
7) Tener derecho a la devolución del 10% del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a diciembre de 2018 cuya actividad económica principal sea la agricultura, ganadería, apicultura o piscicultura en provincias		669	0.00
8) Tener derecho a la devolución del 10% del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a diciembre de 2018 cuya actividad económica principal sea la agricultura, ganadería, apicultura o piscicultura en provincias		668	0.00
9) Tener derecho al pago del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a diciembre de 2018 cuya actividad económica principal sea la agricultura, ganadería, apicultura o piscicultura en provincias		666	0.00
10) Tener derecho al pago del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a diciembre de 2018 cuya actividad económica principal sea la agricultura, ganadería, apicultura o piscicultura en provincias		665	0.00
Saldo a pagar			
		664	0.00
Saldo a pagar			
		663	0.00
1) El impuesto a la Renta anual a pagar del ejercicio 2015, de acuerdo a la Ley Orgánica de Coordinación y de Transparencia del Poder Judicial y de la Fiscalía General del Estado, en sus Zonas, Unidades y			
		667	0.00
2) El impuesto a la Renta anual a pagar del ejercicio 2015, de acuerdo a la Ley Orgánica de Coordinación y de Transparencia del Poder Judicial y de la Fiscalía General del Estado, en sus Zonas, Unidades y			
		668	0.00
Saldo a pagar			
		669	0.00
Saldo a pagar			
		670	0.00
Saldo a pagar			
		671	0.00
Saldo a pagar			
		672	0.00
Saldo a pagar			
		673	0.00
Saldo a pagar			
		674	0.00
Saldo a pagar			
		675	0.00
Saldo a pagar			
		676	0.00
Saldo a pagar			
		677	0.00
Saldo a pagar			
		678	0.00
Saldo a pagar			
		679	0.00
Saldo a pagar			
		680	0.00
Saldo a pagar			
		681	0.00
Saldo a pagar			
		682	0.00
Saldo a pagar			
		683	0.00
Saldo a pagar			
		684	0.00
Saldo a pagar			
		685	0.00
Saldo a pagar			
		686	0.00
Saldo a pagar			
		687	0.00
Saldo a pagar			
		688	0.00
Saldo a pagar			
		689	0.00
Saldo a pagar			
		690	0.00
Saldo a pagar			
		691	0.00
Saldo a pagar			
		692	0.00
Saldo a pagar			
		693	0.00
Saldo a pagar			
		694	0.00
Saldo a pagar			
		695	0.00
Saldo a pagar			
		696	0.00
Saldo a pagar			
		697	0.00
Saldo a pagar			
		698	0.00
Saldo a pagar			
		699	0.00
Saldo a pagar			
		700	0.00

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa en este periodo 2019 adquiere Activos fijos un Terreno con una área de 1250.5 m2 con la dirección De los Aceitunos E7-81 en el Cantón Quito Sector industrial de Cristiania, esta adquisición se la hace con la visión que en el futuro el laboratorio se construya y se amplíe el espacio físico. Cabe indicar que SERTINLAB S.A. Adquiere este activo con parte de la póliza que tenía como inversión a plazo fijo en una institución Financiera Mutualista Pichincha.

También se renueva la Copiadora RICOH por otra de la misma marca, pero de modelo más avanzada ya que la primera estaba dando problemas mecánicos muy continuos.

Se registra los activos de acuerdo con la sección 17 y a las políticas contables: se mantiene para su uso en la prestación de servicios y se espera usar durante más de un periodo. **(SECCION 17).**

FECHA	DETALLE DEL ACTIVO
19/jul./2019	COPIADORA RICOHC5503
26/nov./2019	TERRENO CRISTIANIA 2

NOTARIO JORGE LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIA 827-3468884 CUARTA DEL CANTON QUITO
EJECUTORIO



DATOS DEL INTERVENIENTE		DATOS DEL CONTRATO					
FECHA DE INTERVENCIÓN: 15 DE DICIEMBRE DEL 2015 (15/12)		CONCEPTO: COMPRAVENTA					
CONDOMINIO		DESCRIPCIÓN DEL					
Persona	Identificación con el	Tipo Intervención	Representante de	El	Identificación	Identificación	Identificación
Manuel	CONDOMINIO VECINARIO LUIS	CONDOMINIO	GRUPO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO
Manuel	LARA SANCHEZ ANA TERESA	CONDOMINIO	GRUPO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO
X FAVOR DE		X FAVOR DE					
Persona	Identificación con el	Tipo Intervención	Representante de	El	Identificación	Identificación	Identificación
Manuel	CONDOMINIO VECINARIO LUIS	CONDOMINIO	GRUPO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO
Manuel	LARA SANCHEZ ANA TERESA	CONDOMINIO	GRUPO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO	CONDOMINIO

COMPROBANTE DE PAGO
MUTUALISTA PICHINCHA
RUC: 1780003410001

Mutualista PICHINCHA
Predial Urbano

Título de Crédito / Orden para Pago Año de Tributación : 2000 Identificación Contribuyente : 1811111111 UBICACIÓN Clave Catastral : 1500007010 Dirección : CASA DE LOS ACEQUIOS 57-61 CABA SUN Plazo : 1	Fecha Emisión : 2015-12-31 Fecha Pago : 2000-02-06 Número de Predio : 000100
--	--

INFORMACIÓN AREA TERRENO 1380.00 m2 AVALUO 18891.43 A.C.T. 25.12 m2 AVALUO 4404.87 A.C.T. 0.00 m2 VALOR CATASTRAL 232966.30 VALOR TOTAL 14001.30 CUOTA 100.0000 RECONSTRUCCIÓN ADULTOS MAYORES 100% CASA DE LOS ACEQUIOS 57-61 CABA SUN	CONCEPTO TASA SERVICIOS URBANOS A LOS PRECIOS USUARIOS DEL GRUPO DE SERVICIOS QUITO
--	--

Transacción : 37420007 Código : 00000000	TOTALES 2000 170.81 2015 21.81 2016 140.00 2017 102.07
--	--


Mutualista Pichincha
Cto # 1010210
C.A.P. 0549967

CERTIFICADO DE AHORRO A PLAZO

NUMERO: 106408388
OFICINA: EL BOSQUE

LUGAR Y FECHA DE EMISION: QUITO, 2019-09-25
TITULAR(ES): SERTINLAB S.A.
VALOR NOMINAL: OCHENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y SIETE 45/100 DOLARES
PLAZO: 181 DIAS
FECHA DE VENCIMIENTO: 2020-03-24
FORMA DE PAGO DE INTERÉS: AL VENCIMIENTO
TASA DE INTERES NOMINAL: 6.50 % anual, que devengará desde la presente fecha hasta su vencimiento en que la Mutualista devolverá contra la entrega de este documento, el valor del depósito recibido más el interés del último período correspondiente, previa la retención de los impuestos a los que hubiera lugar.
TASA DE INTERES EFECTIVA ANUAL: 6.61 %

DESCRIPCION	VALOR	DETALLE POR CUOTAS
DEP A PLAZO	83,687.45	
INT A GANAR(+)	2,734.95	
REND FINAN A RET(-)	54.20	
PAGADO(=)	86,367.20	

La depreciación se efectúa por el método de línea recta.

NOTA 5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (BENEFICIO POR TERMINACIÓN)

En este periodo 2019 la empresa recibe la renuncia voluntaria de (1) colaborador. El hecho ocurre en el área de producción y la empresa lo liquida con el respectivo desahucio.

La liquidación se presenta ante el respectivo ente vigilante del Estado el Ministerio de Relaciones laborales y ascienden a un valor de \$ 3099,33 (Tres mil noventa y nueve con 33/100 dólares) lo cual se procede a su pago en su totalidad, como certifica la debida acta firmada por las partes. **(SECCIÓN 28).**

© COPYRIGHT 2017 - Ministerio del Trabajo

GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DEL ECUADOR

EL GOBIERNO DE TODOS

LIQUIDACIÓN DE HABERES

Acta de Finiquito:	0218439
Contrato:	545648001
Empleado:	1715727995 - DOMINGUEZ CHRISTIAN FABRICIO
Fecha de Ingreso del Trabajador:	m.écules, 01 febrero 2012
Fecha de Salida del Trabajador:	Quito, 31 marzo 2019
Ocupación o función que desempeñaba:	ANALISTA QUIMICO
Última Remuneración:	\$1.040,00
Causa para la terminación del contrato (individual (Art. 169 del Código del trabajo):	Por descalabro

Total de Ingresos:	\$ 3096,33
Total de descuentos:	\$ 0,00
TOTAL A RECIBIR:	\$ 3096,33

Descargar Acta

Archivos Legales: Edición Acta de Finiquito

Archivos Acta de Finiquito:

Archivos Comprobante de Pago:

Generar

Generar Nuevo Acta

© COPYRIGHT 2017 - Ministerio del Trabajo

NOTA 6: PATRIMONIO RESULTADO DEL EJERCICIO 2019

En este año 2019 el Resultado del Estado Operacional del Ejercicio fue negativo, es decir se presentó una pérdida de \$ 35.710,30 la cual disminuyó el Patrimonio de la empresa en un 6,60%, esta es la primera vez que sucede una disminución.

Al analizar el Estado de resultados en su conjunto y viendo un comparativo entre el año 2018 y 2019 se observa que las ventas en este año 2019 disminuyeron y que los contratos del Sector público en algunos no salieron a ofertar y otros a pesar de todo el esfuerzo de la Gerencia en ganar en concursos del SERCOP

(Compras Públicas), la competencia disminuye significativamente el valor final y SERTINLAB no puede competir contra esos precios tan bajos. (SECCIÓN).

Ingresos por servicios de análisis por muestra por laboratorio (no transacción de bienes o pago de honorarios)	7907	8.30	7907	0.00
Otros	7908	8.30	7908	0.00
	Total		Valor no deducible	
Beneficios por medición de las muestras de aceites y lubricantes entregados al cliente de la participación (valor adicional proporcional)	7909	8.30	7909	0.00
Otros	7910	8.30	7910	0.00
	Total		Valor no deducible	
Pérdidas netas provenientes de actividades distribuidoras	7911	8.30	7911	0.00
TOTAL COSTOS DEDUCIBLES				201661.74
TOTAL GASTOS				196661.82
TOTAL GASTOS Y GASTOS				201661.82
Pagos por servicios de transporte / monto total facturado por servicios de transporte (información)	7912	0.00	7912	0.00
Pagos por servicios de transporte (información)	7913	0.00	7913	0.00
No. de FIC del proveedor que realizó el cobro adicional para el servicio (información)	7914	0.00	7914	0.00
Costos y gastos generados por servicios de transporte y servicios de transporte al cliente (información)	7915	0.00	7915	0.00
Costos y gastos generados por servicios de transporte y servicios de transporte al cliente (información)	7916	0.00	7916	0.00
Costos y gastos generados por servicios de transporte y servicios de transporte al cliente (información)	7917	0.00	7917	0.00
Ingresos y gastos de actividades (información)	7918	0.00	7918	0.00
Ingresos y gastos de actividades (información)	7919	0.00	7919	0.00
Ingresos y gastos de actividades (información)	7920	0.00	7920	0.00
CONSEJO DE TRIBUTACIÓN			101	0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO			0.00	201661.82
PÉRDIDA DEL EJERCICIO			0.00	0.00
CÁLCULO DE BASE PATRIMONIAL Y TRANSACCIONES				
Ingresos por servicios de análisis de aceites y lubricantes (valor razonable)	800	8.30	800	0.00
Pérdidas, costos y gastos por servicios de análisis de aceites y lubricantes (valor razonable)	801	8.30	801	0.00
Base imponible de participación y transacciones			800	0.00
DIFERENCIAS PERMANENTES				
(-) Participación y transacciones			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporcional)			0.00	0.00
(-) Diferencias de cambio y efectos por cambio de participación (valor adicional proporc				

corresponden a la actividad generadora del ingreso están clasificados de acuerdo con su función.

Hay otros ingresos y estos son:

CODIGO	DETALLE	VALOR
430201	INTERES GANADO EN POLIZAS	9.692,47
430202	INTERES SOBRES SALDOS	1.040,52
430203	OTROS INTERESES FIANCIEROS	418,17
		\$ 11.151,16

NOTA 8: TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

Corresponde al servicio que prestan dos colaboradores que son parte de la formación accionaria de la empresa.

Gastos Honorarios profesionales, los servicios que presta están relacionados en el área de ventas y Gerencia la facturación que se registra es mensual.

Cuenta Trabajos ocasionales en el área de producción se incrementa por la facturación del servicio prestado en el análisis de Cromatografía de Gases, otros. (SECCIÓN 33).

CODIGO	DETALLE	VALOR
5201007	TRABAJOS OCACIONALES	5.764,25
610107	HONORARIOS X SERVICIOS OCACIONALES	28.582,28
		\$ 34.346,53

NOTA 9: ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Para la elaboración del Flujo del efectivo se aplicó la sección 7 en la cual se revelan las principales categorías de cobros y pagos en términos brutos. (SECCIÓN 7)

NOTA 10: IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

No hubo registros de impuesto diferidos. (SECCIÓN 29), el impuesto se obtiene en la conciliación tributaria.

NOTA 11: CAMBIO EN EL PATRIMONIO

En el estado de cambio en el patrimonio se refleja el porcentaje de utilidad que decidieron dejar los Accionistas del ejercicio económico anterior a la cuenta ganancias acumuladas.

NOTA 12: JUCIOS

Las obligaciones adquiridas tanto con clientes, proveedores, trabajadores y terceros se cumplieron en forma cabal, por lo cual no hay juicio encontrar de la empresa, o por parte de la compañía.

NOTA 13: VARIOS

La empresa en el periodo 2019 presenta por tercer año consecutivo informe de Auditoria Externa, ya que este es un requisito para la presentación de los estados financieros ante la Superintendencia de Compañías como ente de control ya que supero el valor de los \$500000,00 dólares en ACTIVOS.

En este año 2019 la Auditora Externa es la Dra. Patricia Rivas Salazar con autorización RNAE N°346 registrado en la Superintendencia de Compañías.

NOTA 14: HECHOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de estos.

GLOSARIO UTILIZADO

NIIF		NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.
PYMES		PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS.



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: Amparito Rivera
RUC: 1708382526001