

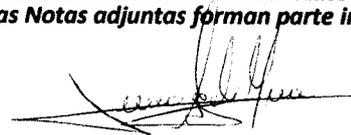
SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2012

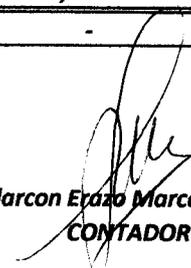
SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	177,79	71.379,64
10102	Cuentas por Cobrar Clientes(Relacionados y No Relacionados)	8	162.319,94	301.559,44
10102	Otras Cuentas por Cobrar	8	11.543,58	17.418,18
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	8	(314,23)	(10.215,23)
10103	Inventarios	9	250.591,70	120.136,47
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	9	-	(4.694,22)
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	21.431,35	110.750,13
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	13.678,86	10.722,16
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		459.428,99	617.056,57
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	35.162,79	34.838,40
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	(18.660,54)	(23.008,90)
10205	Activos por Impuestos Diferidos	13	-	2.160,67
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		16.502,25	13.990,17
1	TOTAL ACTIVO		475.931,24	631.046,74
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	14	7.226,68	8.704,13
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	15	1.751,19	7.942,45
20105	Provisiones	16	783,51	704,38
20107	Otras Obligaciones Corrientes	17	41.677,08	114.392,72
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	18	32.016,20	19.277,54
20113	Otras Pasivos Corrientes	19	18.194,69	20.296,12
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		101.649,35	171.317,34
202	PASIVO NO CORRIENTE			
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
2	TOTAL PASIVO		101.649,35	171.317,34
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	20	111.898,00	111.898,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	21	-	3.811,93
307	RESULTADOS ACUMULADOS			
30601	Ganancias acumuladas	22	223.972,61	262.383,89
30603	Result Acumul Proven de la adopción NIIF	22	-	(15.760,30)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Período		38.411,28	97.395,88
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	RI	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		374.281,89	459.729,40
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		475.931,24	631.046,74
			-	(0,00)

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Mora Lainez Pierangeli Zoila
GERENTE GENERAL


Alarcon Etayo Marco Vinicio
CONTADOR

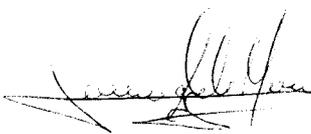
SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

3.CD-BALANCE-FLUJO-NIIF PYMES
 ESTADO RESULTADOS form(2)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre	
		2011	2012
<u>INGRESOS</u>			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Ventas Netas	23	794.966,13	1.066.867,58
41 VENTAS NETAS		794.966,13	1.066.867,58
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	25	553.400,93	716.929,30
42 GANANCIA BRUTA		241.565,20	349.938,28
43 Otros Ingresos	24	485,60	1.110,25
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
5202 Gastos de Administración	26	180.348,91	200.365,79
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		180.348,91	200.365,79
60 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	27	61.701,89	150.682,74
61 15% Participación a Trabajadores		(9.255,28)	(22.602,41)
62 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		52.446,61	128.080,33
63 Impuesto a la Renta		(14.035,32)	(30.684,45)
64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		38.411,28	97.395,88
81 COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
Reversión del Deterioro(Perdida por Deterioro) de una Activo Reval.		-	-
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		38.411,28	97.395,88

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*


Mora Lainez Pierangeli Zoila
GERENTE GENERAL


Alarcon Eraso Marco Vinicio
CONTADOR

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		SUPERAVIT POR VALUACION		RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
				30401	30402	30502	30504	30601	30602	30603	30604	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	111.898,00	3.811,93	-	-	-	-	262.383,89	-	(15.760,30)	-	97.395,88	-	459.729,40
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	111.898,00	-	-	-	-	-	223.972,61	-	(15.760,30)	-	38.411,28	-	358.521,59
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	111.898,00	-	-	-	-	-	223.972,61	-	-	-	38.411,28	-	374.281,89
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	(15.760,30)	-	-	-	(15.760,30)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	3.811,93	-	-	-	-	38.411,28	-	-	-	58.984,59	-	101.207,81
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	3.811,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.811,93
Prima por emisión primaria de acciones	990203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	(0,00)	-	-	-	-	-	(0,00)
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	38.411,28	-	-	-	(38.411,28)	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97.395,88	-	97.395,88

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

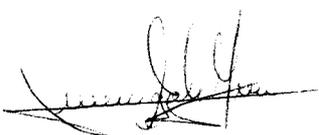

Mora Lainez Pierangeli Zaida
 GERENTE GENERAL


Alarcon Ergo Marco Vinicio
 CONTADOR

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
 Al 31 de Diciembre del 2012
 (Expresado en Dólares)

	2011	2012
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(4.694,42)	72.324,85
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	805.508,16	927.628,08
95010105 P Otros cobros por actividades de operación	485,60	7.301,51
Total Clases de Cobros por actividades de operación	805.993,76	934.929,59
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(786.680,58)	(839.314,13)
95010203 N Pagos a y por cuenta de empleados	(9.016,80)	(9.255,28)
95010205 N Otros pagos por actividades de operación		-
950107 N Impuesto a las ganancias pagado	(14.990,80)	(14.035,32)
950108 D Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(810.688,18)	(862.604,74)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209 N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(855,94)	(1.123,00)
950221 D Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(855,94)	(1.123,00)
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 P Aporte en efectivo por aumentos de capital		-
950310 D Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		(0,00)
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(5.550,36)	71.201,85
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	5.728,15	177,79
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	177,79	71.379,64
	(0,00)	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	61.701,89	150.682,74
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	6.014,53	5.568,58
9702 D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)		-
9705 D Ajustes por gastos en provisiones		713,35
TOTAL AJUSTES	6.014,53	6.281,93
	67.716,42	156.964,67
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	10.542,03	(139.239,50)
9802 D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(22.033,32)	(92.236,68)
9803 D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
9804 D (Incremento) disminución en inventarios	(2.115,28)	130.455,23
9805 D (Incremento) disminución en otros activos		-
9806 D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(17.662,80)	1.477,45
9807 D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(22.892,66)	8.712,42
9808 D Incremento (disminución) en beneficios empleados		-
9809 D Incremento (disminución) en anticipos de clientes		-
9810 D Incremento (disminución) en otros pasivos	(18.248,81)	6.191,26
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(72.410,84)	(84.639,82)
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(4.694,42)	72.324,85
	PRUEBA**	72.324,85
	Prueba Cero	0,00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 Mora Lainez Pierangeli Zoila
 GERENTE GENERAL


 Alarcon Eraso Marco Vinicio
 CONTADOR

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A. (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 30 de abril de 2004, inscrita en el Registro Mercantil el 22 de junio de 2004.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la importación de productos químicos, materias primas, equipos y reactivos para las diferentes áreas industriales, preparación, fabricación mezcla, comercialización, distribución, representación, investigación, importación y exportación de productos químicos.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 22 de junio de 2004.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Real Audiencia, Número 55-38 y Pasaje A.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791942191001.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa, en base a su organigrama estructural.

LA COMPOSICION DE LA PARTICIPACION:

El capital social está compuesto por 111.898 acciones de \$ 1.00 cada una, en los porcentajes de participación de cada accionista.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros con Normas "PYMES".

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- *Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2012.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Socios. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. *Monto de activos inferiores a 4 millones b) Ventas brutas inferiores a 5 millones c) menos de 200 trabajadores*

Sección 35 “Adopción por primera vez de las NIIF”: *los primeros estados financieros que la empresa presenta conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la administración de la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.*

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las empresas PYMES del tercer grupo:

- *Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.*
- *La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y*
- *Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*
- *La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.*

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2011

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan:

- a. Una descripción de la naturaleza de cada cambio en la política contable*
- b. Conciliaciones de su patrimonio, determinado de acuerdo con su marco de información financiera anterior, con su patrimonio determinado de acuerdo con esta NIIF, para cada una de las siguientes fechas:*
 - La fecha de transición a esta NIIF: y*
 - El final del último periodo presentado en los Estados Financieros anuales más recientes de la empresa determinado con las normas NEC*

Consecuentemente el periodo de transición es desde el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2011, y los primeros Estados Financieros con base a NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012, la conciliación del periodo de transición, se declaró en el Portal WEB de la Superintendencia de Compañías, y que es parte de este informe.

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se contabilizan en efectivo y equivalentes de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles.

4.2. Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad o persona; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros de otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la empresa, tales

como depósitos a plazo, derechos de cobro, saldos por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

a) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente al costo después de su reconocimiento inicial y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

b) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

4.3. Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos.

“El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta, de igual, al cierre de cada ejercicio económico se analizara los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. El costo se determina por el método de “promedio ponderado”

4.4. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, se incluirá los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se utilizaran por más de un periodo, el costo es valorado mediante la factura de compra al proveedor y son utilizados por la empresa.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias

4.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evaluara si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evaluara los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

4.6. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado y es la política de la empresa, lo cual implica que no hay interés implícito en las cuentas por pagar.

4.7. Obligaciones con Instituciones Financieras

En esta cuenta se registrarán las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento menos de un año registrados en el pasivo corriente y la porción no corriente, registradas en pasivos no corrientes, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, en esta cuenta se contabilizarán los sobregiros bancarios, cuando aplique.

4.8. Impuesto a las Ganancias

El impuesto causado se determina de la base gravable el 24% para el ejercicio 2011 y 23% para el ejercicio 2012, el impuesto por pagar se establece del impuesto causado menos los créditos tributarios que tiene derecho la empresa que comprenden; Retenciones del Impuesto del año corriente, anticipos pagados en el ejercicio anterior, créditos tributarios a favor de años anteriores.

El anticipo del impuesto a la renta, es el impuesto mínimo a pagar en el siguiente año fiscal, declarado por la empresa en el formulario 101 del impuesto a la renta.

4.9. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa.

4.10. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones y en cumplimiento con la norma Tributaria.

4.11. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

4.12. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

4.13. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.14. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

5. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por la empresa.*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

6. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la presentación de estos estados financieros no tenemos conocimiento de hechos y eventos que puedan afectar la presentación razonable de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012.



Mora Láinez Pierangeli Zoila
GERENTE GENERAL



Alarcón Erazo Marco Vinicio
CONTADOR

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS CORRIENTES--ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-11

dic-12

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	177,79	177,79
	Caja General	-	0,01
		-	-
	Subtotal Caja	177,79	177,80
	BANCOS LOCALES		
	Banco Guayaquil	-	71.101,84
	Banco Bolivariano	-	100,00
		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	71.201,84
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	177,79	71.379,64

8 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-11

dic-12

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldos comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	161.319,94	298.416,50
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	1.000,00	3.142,94
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	11.543,58	17.418,18
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	173.863,52	318.977,62

8 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-11

dic-12

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(314,23)	(10.215,23)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(314,23)	(10.215,23)

9 INVENTARIOS

dic-11

dic-12

Los inventarios son activos: poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, los inventarios son medidos al costo o al valor neto realizable el menor: los saldos de inventarios al cierre de este periodo son los siguientes

Costo	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
	1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
510112	1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	0,00	0,00
510104	1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	248.062,87	113.411,68
	1010307	Mercaderías en Tránsito	2.528,83	6.724,79
	10103	TOTAL INVENTARIOS	250.591,70	120.136,47

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Provisión por valor Neto de Realización y otras Perdidas

dic-11

dic-12

La provisión se calcula para cubrir eventuales perdidas al relacionar el costo con el valor neto de realización y/o, también esta provisión se puede dar por obsolescencia, como resultado de un análisis a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, al cierre del periodo que se informa, mediante un análisis de los inventarios, se registro la siguiente Provisión del valor neto de realización.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0,00	-4.694,22
	TOTAL PROVISION POR VNR	0,00	-4.694,22

10 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-11

dic-12

Se contabilizan los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, las cuentas registradas son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	21.431,35	110.750,13
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	21.431,35	110.750,13

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-11

dic-12

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	7.598,36	10.722,16
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	6.080,50	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13.678,86	10.722,16

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION

12 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-11

dic-12

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	8.403,96	(748,39)	7.655,57
1020106	Máquinas y Equipos	1.843,22	-	1.843,22
1020108	Equipo de Computación	4.749,90	424,00	5.173,90
1020109	Vehiculos y Equipos de Transportes	20.165,71	-	20.165,71
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	35.162,79	(324,39)	34.838,40
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(18.660,54)	(4.348,36)	(23.008,90)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			
	Total Depreciación Acumulada	(18.660,54)	(4.348,36)	(23.008,90)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	16.502,25	(4.672,75)	11.829,50

13 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-11 dic-12

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con: a) las diferencias temporarias deducibles b) La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Diferencias temporarias deducibles:		2.160,67
1020502	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho	-	0,00
1020503	Créditos Tributarios no utilizados de años anteriores(Casillero 869 Formulario 101)		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	2.160,67

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

14 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-11 dic-12

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	7.226,68	8.604,13
2010302	Proveedores del Exterior	-	100,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7.226,68	8.704,13

15 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-11 dic-12

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Guayaquil	1.751,19	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	1.751,19	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.751,19	7.942,45
--------------	---	-----------------	-----------------

16 20105 **PROVISIONES** dic-11 dic-12

En esta cuenta se registran los valores estimados para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados ante la posibilidad de que la empresa, a futuro tenga que desprenderse de recursos. El valor registrado al cierre del ejercicio 2012 corresponde a una glosa del Municipio de Quito, por permisos varios.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	783,51	704,38
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	783,51	704,38

17 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-11 dic-12

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	14.316,14	56.729,68
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	14.431,56	30.684,45
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		396,24
2010703	Obligaciones con el IESS	3.674,09	3.979,94
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	9.255,28	22.602,41
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	41.677,08	114.392,72

18 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-11 dic-12

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	32.016,20	19.277,54
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	32.016,20	19.277,54

19 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-11 dic-12

En esta se contabiliza las partidas no registradas en las cuentas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	18.194,69	20.296,12
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	18.194,69	20.296,12

CUENTAS DEL PATRIMONIO--FINANCIAMIENTO

20 301 CAPITAL SOCIAL dic-11 dic-12

En esta cuenta se registra el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	-	-
	Carrera Patricio	37.299,34	37.299,34
	Fiallos Carlos	37.299,33	37.299,33
	Piedrahita Carmen	37.299,33	37.299,33
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	111.898,00	111.898,00

21 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-11 dic-12

Comprende: los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	-	3.811,93
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	3.811,93

22 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-11

dic-12

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	223.972,61	262.383,89
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		(15.760,30)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	223.972,61	246.623,59

0 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	38.411,28	97.395,88
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	38.411,28	97.395,88

CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS-ACTIVIDAD DE OPERACIÓN23 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-11

dic-12

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	796.714,13	1.066.925,69
4110	(-) Descuento en ventas	-	(58,11)
4111	(-) Devolución en Ventas	(1.748,00)	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	794.966,13	1.066.867,58

24 43 **OTROS INGRESOS**

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4305	Otras Rentas	485,60	1.110,25
43	TOTAL OTROS INGRESOS	485,60	1.110,25

25 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-11

dic-12

Comprende el costo de los inventarios vendidos que comprenden todos los costos de la adquisición y transformación en el caso de empresas industriales, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta:

Activo	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	248.026,58	248.062,87
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	75.832,04	71.738,70
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	457.883,00	498.737,92
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(248.062,87)	(113.411,68)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	-

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	-
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	-
	510408	Otros Costos de producción	19.722,18	11.801,49
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	553.400,93	716.929,30

26

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-11

dic-12

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	43.485,40	49.553,95
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	11.681,30	14.255,69
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	8.039,53	4.524,41
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	16.001,10	27.134,68
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	1.819,21	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	5.236,96	7.668,95
520209	Arrendamiento operativo	12.111,68	12.611,36
520210	Comisiones	16.828,08	17.893,67
520212	Combustibles	2.932,68	2.665,77
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	1.442,29
520215	Transporte	7.544,58	13.722,87
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	3.178,29	2.846,52
520217	Gastos de viaje	4.293,89	2.311,73
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	4.859,91	5.095,61
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	81,65	129,63
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	6.397,29	5.827,71
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	5.700,30	5.568,58
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	713,35
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-

SYQUEM QUIMICOS Y SERVICIOS S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	30.157,06	26.399,02
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración	180.348,91	200.365,79
	Total Gastos de Venta y Administrativos	180.348,91	200.365,79

27 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Su.	Casillero SRI	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	61.701,89	150.682,74
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(9.255,28)	(22.602,41)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	6.033,90	5.330,34
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	58.480,51	133.410,67
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	(14.035,32)	(30.684,45)
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	38.411,28	97.395,88
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	38.411,28	97.395,88

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
	Impuesto Causado	14.431,56	30.684,45
	(-) Crédito Tributario: Retenciones de Impuesto que le han efectuado en el año corriente	(7.598,36)	(10.722,16)
	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	(6.080,50)	-
	(-) Diferencias temporarias deducibles		
	(-) Crédito tributario no utilizado de años anteriores casillero 869 del 101		
	Por Pagar (Créditos Tributarios a favor)	752,70	19.962,29