

ESTADOS FINANCIEROS
De acuerdo con Normas "NIIF"
Correspondientes al periodo terminado

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.

En dólares Americanos

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	200,00	200,00
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	200,00	200,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Proamerica Cta. Corriente	13,06	91,89
	Banco Produbanco Cta. Corriente	13.377,89	19.406,33
	Banco Internacional Cta. Corriente	38.981,58	298,07
	BANCOS DEL EXTERIOR	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	52.372,53	19.796,29
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	52.572,53	19.996,29

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	48.249,94	23.720,15
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	510,00	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	48.759,94	23.720,15

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(482,50)	(237,20)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(482,50)	(237,20)

Para la provisión, la empresa considera que tiene una cartera saludable y que debe quedar registrado únicamente el 1% del valor a cobrar al 31 de diciembre del 2015 que es \$ 23.720.15 y que en su mayoría corresponde a las ventas del último mes del ejercicio.
Por lo tanto se procede a ajustar las reservas acumuladas

8 10103 INVENTARIOS dic-14 dic-15

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	155.275,51	158.557,50
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	330,00
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	155.275,51	158.887,50

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(4.118,00)	(4.118,00)

	TOTAL PROVISION POR VNR	(4.118,00)	(4.118,00)
--	--------------------------------	-------------------	-------------------

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	610,00	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	610,00	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.185,88	2.543,60
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1.862,92	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.048,80	2.543,60

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	2.074,70	-	2.074,70
1020106	Máquinas y Equipos	994,65	-	994,65
1020108	Equipo de Computación	3.268,33	-	3.268,33
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	30.889,22	-	30.889,22
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	37.226,90	-	37.226,90
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(23.407,00)	(3.506,60)	(26.913,60)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(23.407,00)	(3.506,60)	(26.913,60)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	13.819,90	(3.506,60)	10.313,30

Al 31 de diciembre del 2015 se procede a realizar el ajuste del cálculo de las depreciaciones en la cantidad de \$3.065.53 correspondiente a la depreciación de los vehículos, quedando un saldo de \$5.337.61 considerando que para el cálculo no se había considerado el valor residual adecuado, que la empresa considera debe ser de un 30%.

13 PROPIEDAD DE INVERSION dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-

10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-
-------	------------------------------	---	---	---

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal	0,00	0,00
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios	-	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	510,00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	510,00

PASIVO CORRIENTE

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1.139,84	3.368,85
2010302	Proveedores del Exterior	16.277,95	1.644,05
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	17.417,79	5.012,90

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	35.000,00	-
	Banco Produbanco	3.333,33	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	38.333,33	-

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	38.333,33	-
-------	--	-----------	---

19	20105	PROVISIONES	dic-14	dic-15
			</	

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Proamerica	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOC	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	34.179,79	34.179,79
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	34.179,79	34.179,79

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones (Pasivo por impuesto diferido)	1.939,18	1.264,76
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	1.939,18	1.264,76

Valor correspondiente al ajuste de las depreciaciones y que se refiere al cálculo de los impuestos

33 20209 PASIVO DIFERIDO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-14 dic-15

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Janeth Larrea	1.500,00	1.500,00
	Carlos Alulema	1.500,00	1.500,00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00	3.000,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	8.902,04	8.902,04
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	8.902,04	8.902,04

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	90.889,64	119.817,21
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(1.650,61)	(1.650,61)
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	7.573,90	5.665,29
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	96.812,93	123.831,89

40 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-14

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	28.927,57	10.763,37
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	28.927,57	10.763,37

41 **41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	328.659,03	267.737,25
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	(365,00)	(399,00)
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	328.294,03	267.338,25

42 **43 OTROS INGRESOS**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	730,89	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	1.481,00	945,00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	2.211,89	945,00

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	149.440,12	155.275,51
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	46.430,13	39.476,21
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	149.639,78	112.190,88
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(155.275,51)	(158.557,50)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	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	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	190.234,52	148.385,10

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.460,64	4.572,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	836,00	868,86
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	705,17	737,95
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	589,55	2.143,56
520109	Arrendamiento operativo	4.314,24	4.339,24
520110	Comisiones	656,36	544,32
520111	Promoción y publicidad	299,04	456,96
520112	Combustibles	277,00	276,00
520113	Lubricantes	33,60	26,88
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.042,23	2.165,56
520115	Transporte	1.902,57	1.281,37
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-

520126	Valor neto de realización de inventarios		-
520128	Otros gastos	2.398,27	246,21
	Subtotal Gastos de Venta	18.514,67	17.658,91

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	41.231,82	53.473,63
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	6.148,66	8.062,41
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	4.507,82	5.659,78
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	680,67	903,80
520209	Arrendamiento operativo	-	-
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	630,67	632,38
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	426,85	565,72
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.309,11	1.323,50
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	11.215,64	10.273,59
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	6.329,92	441,07
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)	482,50	237,20
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
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)	-	-
520228	Otros gastos	4.049,26	2.266,44
	Subtotal Gastos de Administración	77.012,92	83.839,52
	Total Gastos de Venta y Administrativos	95.527,59	101.498,43

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	2.165,37
520302	Comisiones	175,00	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	175,00	2.165,37

47

5204 OTROS GASTOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

48

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

dic-15

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	44.568,81	16.234,35
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(6.685,32)	(2.435,15)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2.825,22	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	40.708,71	13.799,20
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(8.955,92)	(3.035,82)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	28.927,57	10.763,37
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	28.927,57	10.763,37

49 DIFERENCIAS TEMPORALES

dic-14

dic-15

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal	-	-
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios	-	-
Total Diferencias Deducibles	-	-
DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporarias Imponibles	-	-
Total Diferencias Temporarias	-	-

50

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-14

dic-15

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	8.955,92	3.035,82
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	(1.862,92)	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(3.185,88)	(2.543,60)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	3.907,12	492,22
856	Saldo a Favor		

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2014	2015
1	ACTIVO		US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	52.572,53	19.996,29
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	48.249,94	23.720,15
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	510,00	-
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7	(482,50)	(237,20)
10103	Inventarios	8	155.275,51	158.887,50
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8	(4.118,00)	(4.118,00)
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	610,00	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	5.048,80	2.543,60
10108	Otros activos Corrientes	11	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		257.666,28	200.792,34
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	37.226,90	37.226,90
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	(23.407,00)	(26.913,60)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	13	-	-
10204	Activo Intangible	14	-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles	14	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	15	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	16	-	510,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		13.819,90	10.823,30
1	TOTAL ACTIVO		271.486,18	211.615,64
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	17.417,79	5.012,90
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	38.333,33	-
20105	Provisiones	19	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	21.728,07	13.812,68
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	20.000,00	10.000,00
20109	Otros pasivos financieros	22	-	-
20110	Anticipo de Clientes	23	-	-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	-	-
20113	Otras Pasivos Corrientes	25	245,48	848,20
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		97.724,67	29.673,78
	Suman y pasan....		97.724,67	29.673,78

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2014	2015
Suman y Vienen.....			97.724,67	29.673,78
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero	26	-	-
20202	Cuentas y Documentos por pagar	27	-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	29	34.179,79	34.179,79
20206	Anticipo de Clientes	30	-	-
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	31	-	-
20208	Otras Provisiones	32	1.939,18	1.264,76
20209	Pasivo Diferido	33	-	-
20210	Otros Pasivos No Corrientes	34	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			36.118,97	35.444,55
2	TOTAL PASIVO		133.843,64	65.118,33
301	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	35	3.000,00	3.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	36	-	-
30401	Reserva Legal	37	8.902,04	8.902,04
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	37	-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	38		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	39		
30601	Ganancias acumuladas		90.889,64	119.817,21
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-	-
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		(1.650,61)	(1.650,61)
30604	Reserva de capital		-	-
30605	Reserva por Donaciones		-	-
30606	Reserva por Valuación		7.573,90	5.665,29
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	40		
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	28.927,57	10.763,38
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO			137.642,54	146.497,31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			271.486,18	211.615,64
			(0,00)	(0,00)

JANETH LARREA MONGE
Representante Legal
Ruc o CI.1707887251

CARLOS ALULEMA T.
Contador
Ruc 1702509751001

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2014 y 2015
(Expresado en Dólares)

		Notas	Diciembre	
			2014	2015
	<u>INGRESOS</u>			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	41	328.294,03	267.338,25
41	VENTAS NETAS		328.294,03	267.338,25
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	43	190.234,52	148.385,10
42	GANANCIA BRUTA		138.059,51	118.953,15
43	Otros Ingresos	42	2.211,89	945,00
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
5201	Gastos de ventas	44	18.514,67	17.658,91
5202	Gastos de Administración	45	77.012,92	83.839,52
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		95.527,59	101.498,43
5203	GASTOS FINANCIEROS	46		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		175,00	2.165,37
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		175,00	2.165,37
5204	OTROS GASTOS	47		-
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	48	44.568,81	16.234,35
61	15% Participación a Trabajadores	48	(6.685,32)	(2.435,15)
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		37.883,49	13.799,20
63	Impuesto a la Renta	48	(8.955,92)	(3.035,82)
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		28.927,57	10.763,38
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	-	-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		28.927,57	10.763,38
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado		-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		28.927,57	10.763,38

JANETH LARREA MONGE
Representante Legal
Ruc o Cl.1707887251

CARLOS ALULEMA T.
Contador
Ruc 1702509751001