

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	200,00	200
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	200,00	200,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Proamerica Cta. Corriente	4,60	4,6
	Banco Pacifico ahorros	891,06	117,45
	Banco Produbanco Cta. Corriente	7.426,34	6601,75
	Banco Internacional Cta. Corriente	1.650,07	10,29
	Banco Guayaquil	-	96,44
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	9.972,07	6.830,53
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	10.172,07	7.030,53

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS
dic-16
dic-17

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	39.708,16	23825,25
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	39.708,16	23.825,25

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(397,08)	-238,25
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(397,08)	(238,25)

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 2017 que es \$ 23.825.25 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-16
dic-17

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	167.048,89	158976,88
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	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	167.048,89	158.976,88

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS
dic-16
dic-17

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

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(4.118,00)	-2732,17
	TOTAL PROVISION POR VNR	(4.118,00)	(2.732,17)

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	2.160,94
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	2.160,94

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	2.100,41	1909,38
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	339,84
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.100,41	2.249,22

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-16 dic-17

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

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-16 dic-17

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

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-16 dic-17

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	-	2074,7
1020106	Máquinas y Equipos	994,65	-	994,65
1020108	Equipo de Computación	3.268,33	-	3268,33
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	30.889,22	(22.989,46)	53878,68
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	37.226,90	(22.989,46)	60.216,36
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(27.252,50)	(16.980,94)	-10271,56
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(27.252,50)	(16.980,94)	(10.271,56)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	9.974,40	(39.970,40)	49.944,80

13 PROPIEDAD DE INVERSION dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
---------------	----------------	------------------	----------------------------	------------------

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES dic-16 dic-17

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-16 dic-17

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-16 dic-17

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-16 dic-17

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-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	2.060,51	1257,36
2010302	Proveedores del Exterior	1.224,46	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.284,97	1.257,36

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-16 dic-17

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

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Guayaquil	-	12.094,67
	Banco Produbanco	-	2.499,98
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	14.594,65

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
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	-	14.594,65

19	20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	1.708,08	4863,99
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.505,36	863,49
	2010703	Obligaciones con el IESS	794,02	763,06
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.159,42	1637,78
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	954,47	248,83
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.121,35	8.377,15

21	20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	20.000,00	20.000,00
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	20.000,00	20.000,00

22	20109	<u>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23	20110	<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes	-	-
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24	20112	<u>PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25	20113	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	8.148,78	13025,92
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	8.148,78	13.025,92

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	<u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

27

20202

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28

20203

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-16

dic-17

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Produbanco	1.361,40	
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOC	1.361,40	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.361,40	-

29

20204

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

dic-17

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	34.179,79	36.179,80
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	34.179,79	36.179,80

30

20206

ANTICIPO DE CLIENTES

dic-16

dic-17

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

31

20207

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-16

dic-17

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-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones (Pasivo por impuesto diferido)	1.174,27	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	1.174,27	-

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

33

20209

PASIVO DIFERIDO

dic-16

dic-17

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

34

20210

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

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

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

35	301	<u>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</u>	dic-16	dic-17
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	<u>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37	<u>RESERVAS</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	8.902,04	8902,04
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
	304	TOTAL RESERVAS	8.902,04	8.902,04
38	<u>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</u>		dic-16	dic-17
	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	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30601	Ganancias acumulados	130.580,59	133371,79
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
	30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	(1.650,61)	
		Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	
	30604	Reserva de Capital	-	
	30605	Reserva por Donaciones	-	-
	30606	Reserva por Valuación-ORI	5.992,98	1.961,94
	30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
			-	-
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	134.922,96	135.333,73
40	307	<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>	dic-16	dic-17
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Periodo	3.903,28	
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.903,28	-
41	41	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4101	Ventas	235.011,65	215.365,15
	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	-	-

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

4111	(-) Devolución en Ventas	(1.955,52)	-	3.524,80
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	233.056,13		211.840,35

42
43
OTROS INGRESOS
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	235,27	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	3.062,56	13527,69
43	TOTAL OTROS INGRESOS	3.297,83	13.527,69

43
51
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION
dic-16
dic-17

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	158.557,50	167.048,89
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	25.876,41	17.186,46
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	110.114,97	92.033,00
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(167.048,89)	158.976,88
	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	TAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	127.499,99	117.291,47

44
5201
GASTOS DE VENTA
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.716,00	4.920,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	899,48	933,88
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	758,00	783,58
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	1.248,25	5.927,24
520109	Arrendamiento operativo	4.399,78	3.136,00
520110	Comisiones	1.272,34	951,90
520111	Promoción y publicidad	353,40	260,43
520112	Combustibles	257,80	310,75
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.636,97	1.790,91

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

520115	Transporte	1.419,53	1.073,96
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	95,94	601,77
	Subtotal Gastos de Venta	18.057,49	20.690,42

45
5202
GASTOS DE ADMINISTRACION
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	52.981,14	53.372,10
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.098,79	8.229,59
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	5.830,66	5.925,00
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	3.598,28	3.052,44
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	366,68	
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.687,66	1.579,84
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	7.651,28	4.559,31
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	338,90	2.674,49
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)	397,08	238,25
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	3.482,90	3.597,97
	Subtotal Gastos de Administración	84.433,37	83.228,99
	Total Gastos de Venta y Administrativos	102.490,86	103.919,41

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

46	5203	<u>GASTOS FINANCIEROS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520301	Intereses		2.498,29
	520302	Comisiones	0,00	-
	520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
	520304	Diferencia de Cambio	-	-
	520305	Otros Gastos Financieros	-	-
	5203	Total Gastos Financieros	-	2.498,29

47	5204	<u>OTROS GASTOS</u>	dic-16	dic-17
	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-16	dic-17
Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	6.363,11	1.658,87
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(954,47)	(248,83)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.433,90	2514,87
		(+) 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	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	6.842,54	3.924,91
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(1.505,36)	(863,48)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	3.903,28	546,56