

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-17 dic-18

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	4.60	4.60
	Banco Pacifico ahorros	117.45	23.07
	Banco Produbanco Cta. Corriente	6,601.75	978.76
	Banco Internacional Cta. Corriente	10.29	8.44
	Banco Guayaquil	96.44	9.87
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
			-
	Subtotal Bancos e Inversiones	6,830.53	1,024.74
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,030.53	1,224.74

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

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	23,825.25	43,229.95
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	23,825.25	43,229.95

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(238.25)	(432.30)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(238.25)	(432.30)

Para la provisión, la empresa considera que tiene una cartera saludable y que debe quedar registrado unicamente el 1% del valor a cobrar al 31 de diciembre del 2018 que es \$ 43.229.95 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-17 dic-18

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 p	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos	-	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a	158,976.88	156,247.16
	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	158,976.88	156,247.16

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(2,732.17)	(2,732.17)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(2,732.17)	(2,732.17)

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	2,160.94	2,023.32
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	500.00
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,160.94	2,523.32

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	7,615.25
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1,909.38	8,340.36
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	1,385.73
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	339.84	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,249.22	17,341.34

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-17 dic-18

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

11 10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

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

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-17 dic-18

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	53,878.68	1,160.71	55,039.39
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	60,216.36	1,160.71	61,377.07
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(10,271.56)	(5,421.95)	(15,693.51)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(10,271.56)	(5,421.95)	(15,693.51)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	49,944.80	(4,261.24)	45,683.56

13 **PROPIEDAD DE INVERSION** dic-17 dic-18

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

102024	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

10203 ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020301	Animales vivos en crecimiento		-	-
1020302	Animales vivos en producción		-	-
1020303	Plantas en Crecimiento		-	-
1020304	Plantas en Producción		-	-
1020305	(-)Depreciación Activos Biológicos		-	-
1020306	(-)Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-
10203	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS		-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-17

dic-18

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

dic-17

dic-18

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

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-17

dic-18

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-17

dic-18

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		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversiones en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CA	-	-

20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	-
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1,257.36	1,274.77
2010302	Proveedores del Exterior	-	10,581.65
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,257.36	11,856.42

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

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	-

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 PROVISIONES

dic-17

dic-18

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 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	4,863.99	159.46
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	863.49	4,513.08
2010703	Obligaciones con el IESS	763.06	810.02
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,637.78	3,086.75
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	248.83	1,862.09
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	8,377.15	10,431.40

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	20,000.00	26,400.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	20,000.00	26,400.00

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-

20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
-------	---------------------------------	---	---

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-	473.75
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	473.75

20111 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y O-

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20111	Pasivos disponibles para la venta	-	-
20111	TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y O-	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A dic-17 dic-18

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 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	13,025.92	23,684.92
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	13,025.92	23,684.92

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18

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-17 dic-18

Locales

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

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-17 dic-18

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	36,179.80	36,179.80
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	36,179.80	36,179.80

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-17

dic-18

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

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no

dic-17

dic-18

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-17

dic-18

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

33 20209 PASIVO DIFERIDO

dic-17

dic-18

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

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

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

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-17

dic-18

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-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS

dic-17

dic-18

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-17

dic-18

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-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	133,371.79	133,918.34

30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	
30604	Reserva de Capital	-	
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación-ORI	1,961.94	2,200.19
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	135,333.73	136,118.53

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-17 dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	546.56	6,038.75
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	546.56	6,038.75

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	215,365.15	853,261.22
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	(3,524.80)	(77.50)
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	211,840.35	853,183.72

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	13,527.69	0
43	TOTAL OTROS INGRESOS	13,527.69	-

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-17 dic-18

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	167,048.89	158,976.88
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	17,186.46	575,874.94
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	92,033.00	101,103.47
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(158,976.88)	(156,247.16)
	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	117,291.47	679,708.13

44

5201 GASTOS DE VENTA

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4,920.00	5,362.35
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	933.88	595.49
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	783.58	763.32
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		33,600.00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	5,927.24	2,273.28
520109	Arrendamiento operativo	3,136.00	5,880.00
520110	Comisiones	951.90	
520111	Promoción y publicidad	260.43	1,214.90
520112	Combustibles	310.75	225.30
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1,790.91	3,297.92
520115	Transporte	1,073.96	936.18
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	601.77	6,400.00
	Subtotal Gastos de Venta	20,690.42	60,548.74

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	53,372.10	53,834.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8,229.59	8,231.65
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	5,925.00	7,922.00
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	3,052.44	275.90

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)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1,579.84	809.48
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4,559.31	9,265.68
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	2,674.49	5,421.95
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)	238.25	432.30
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	3,597.97	13,774.27
	Subtotal Gastos de Administración	83,228.99	99,967.23
	Total Gastos de Venta y Administrativos	103,919.41	160,515.97

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	2,498.29	545.71
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	2,498.29	545.71

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-17 dic-18

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-17 dic-18

SC	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a	1,658.87	12,413.91
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(248.83)	(1,862.09)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2,514.87	9,962.16
		(+) 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	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	3,924.91	20,513.98
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(863.48)	(4,513.08)
64		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	546.56	6,038.75
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	546.56	6,038.75

49 **DIFERENCIAS TEMPORALES**

dic-17

dic-18

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-17

dic-18

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	863.49	4,513.08
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(1,909.38)	(8,340.36)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	(1,385.73)
855	Impuesto a pagar	(1,045.89)	
856	Saldo a Favor		(5,213.01)