

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **PRODINLAB S.A.**

### **Operaciones**

La Compañía fue constituida el 30 de Mayo del 2013, y su actividad principal es la Venta al por menor y mayor de Equipos de Laboratorio.

La Compañía tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil, se encuentra ubicada en la Cdra. Aguirre Abad Mz. 1B Solar 4.

### **Bases para la Presentación de Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América y sus registros contables son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades (PYMES) emitidas por la IASB - International Accounting Standards Board (Junta de Normas Internacionales de Contabilidad) y aprobada por la Superintendencia de Compañías.

A continuación se resumen las principales prácticas contables:

PRODINLAB S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS

		PARCIAL	SUBTOTAL	TOTAL
<b>ACTIVO</b>				
...ACTIVO CORRIENTE				
.....EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
.....BANCOS	a)			
.....Banco del Pacifico		4,295.46	4,295.46	
.....ACTIVOS FINANCIEROS				
.....CUENTAS POR COBRAR	b)	393,590.13	393,590.13	
.....Cuentas por cobrar clientes				
.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	c)			
.....IVA en Compras		22,740.13		
.....Retenciones Ir en vta presente		2,469.38		
.....Retenciones Iva en vta presente		9,348.78		
			34,558.29	
				432,443.88
<b>PASIVO</b>				
...PASIVO CORRIENTE				
.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
.....PROVEEDORES	d)	327,574.06	327,574.06	
.....Proveedores Locales				
.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	e)			
.....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
.....IVA en Ventas		27,118.13		
.....Impuesto a la Renta por Pagar del E		4,915.35		
			32,033.48	
.....BENEFICIOS POR PAGAR	f)			
.....less por Pagar Aporte Individual		35.02		
.....less por Pagar Aporte Patronal		45.02		
			80.03	
				359,687.57
<b>PATRIMONIO NETO</b>				
...CAPITAL	g)	800.00		
.....Capital Suscrito o Asignado				
...RESERVAS	h)	500.00		
.....Reserva Legal				
...OTROS RESULTADOS INTEGRALES				
...RESULTADOS ACUMULADOS				
.....Ganancias Acumuladas		54,029.14		
...RESULTADOS DEL EJERCICIO	i)	17,427.16		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>				72,756.30
<b>TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO</b>		432,443.88		

PRODINLAB S.A.  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS			
...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
.....VENTA DE BIENES			
.....Venta de Equipos, Repuestos y Mater	j)	248,098.02	
TOTAL .....VENTA DE BIENES			248,098.02
TOTAL INGRESOS			
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE SERVICIOS			
...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES			
.....COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES			
.....Costo de Equipos, Repuestos y Mater	k)	172,174.36	
TOTAL .....COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES			172,174.36
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES			
...GASTOS			
.....GASTOS GENERALES	l)		
.....Sueldos y Salarios		4,444.36	
.....Aportes A La Seguridad Social		540.23	
.....Otros Servicios		32.70	
.....Mantenimiento y Reparaciones		48,561.85	
TOTAL .....GASTOS GENERALES			53,581.14
TOTAL ...COSTOS Y GASTOS			225,755.50
GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA			
...Impuesto a la renta			4,915.35
...GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINU			
TOTAL GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA			
RESULTADO del EJERCICIO	UTILIDAD		17,427.16

a) Efectivo y equivalentes al efectivo:

Detalle de los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido del uso de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$4,295.46

b) Clientes:

Está compuesto de las ventas a crédito de equipos y materiales de Laboratorio.

c) Impuestos pagados:

Corresponde al IVA pagado en compras locales que hasta el cierre del ejercicio contable no han sido compensadas con el IVA en ventas y a retenciones que han sido efectuadas por nuestros clientes, las mismas que se compensarán en el pago del Impuesto a la Renta.

d) Proveedores:

Corresponde a valores pendientes de pago por adquisiciones de equipos y productos para la venta.

e) Obligaciones con la administración Tributaria:

Retenciones en la fuente del impuesto a la renta efectuadas en compras y el impuesto a la renta por pagar del ejercicio fiscal.

f) Obligaciones con el Iess:

Valores correspondientes a la aportación mensual pendiente de pago al Iess.

g) Capital social

Al 31 de diciembre de 2015 el capital social de la Compañía es constituido en 800 acciones ordinarias con un valor de US\$1.00 cada una, totalmente pagadas.

h) Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2015 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas. Reserva Legal al 2014 \$500.00

i) Utilidades

Utilidades del periodo \$17,427.16

La compañía ha realizado ventas por \$478,688.21 durante el periodo contable 2014, generando un impuesto a la renta por pagar de \$9996.59

j) Ventas

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos de laboratorio por 248,098.02 durante el periodo contable 2015,

k) Costo de Ventas

El costo de ventas está conformado del costo de los productos vendidos,

l) Gastos Generales

Gastos conformados por los sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2015,

Eventos subsequentes No han ocurrido eventos que requieran revelaciones adicionales y/o ajustes a los estados financieros adjuntos.



CRISTINA LEON JUMBO  
Gerente General



MONICA GONZALEZ  
Contador