

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 Cda. 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.

Balance General

CUENTA	NOMBRE de la CUENTA			
1 ACTIVO				
101 ...ACTIVO CORRIENTE				
10101EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
TOTALCAJA				
1010102BANCOS				
101010202Banco del Pacifico	a)	6,584.24		6,584.24
TOTALBANCOS				
TOTALEFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
10102ACTIVOS FINANCIEROS				
1010205CUENTAS POR COBRAR	b)			
101020501Cuentas por cobrar clientes		438,844.30		438,844.30
TOTALCUENTAS POR COBRAR				
1010206OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
101020605Otras cuentas por cobrar				
TOTALOTRAS CUENTAS POR COBRAR				
TOTALPROVISION CUENTAS INCOBRABLES				
1010501IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO				
101050101IVA en Compras	c)	1,063.44		
101050102Retenciones Ir en vta presente	c)	1,717.95		
101050103Retenciones Iva en vta presente	c)	7,965.76		
TOTALIMPUESTOS				10,748.15
TOTAL ACTIVO				
2 PASIVO				
201 ...PASIVO CORRIENTE				
20103CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2010301PROVEEDORES				
201030101Proveedores Locales	d)	369,878.10		369,878.10
TOTALPROVEEDORES				
20107OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2010701CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
201070101Retenciones en la Fte IR por Pagar	e)	412.44		
201070102Retenciones en la Fte Iva por Pagar	e)	744.41		
201070103IVA en Ventas	e)	11,902.55		
201070104Impuesto a la Renta por Pagar del E	e)	3,358.82		
TOTALCON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				16,418.22
2010702BENEFICIOS POR PAGAR				
201070201less por Pagar Aporte Individual	f)	35.20		
201070202less por Pagar Aporte Patronal	f)	46.55		
TOTALBENEFICIOS POR PAGAR				82.75
TOTAL PASIVO				
3 PATRIMONIO NETO				
301 ...CAPITAL				
30101Capital Suscrito o Asignado	g)	600.00		
TOTAL ...CAPITAL				
302 ...APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				
303 ...RESERVAS				
30301Reserva Legal	h)	500.00		
306 ...RESULTADOS ACUMULADOS				
30601Ganancias Acumuladas		71,456.30		
TOTAL ...RESULTADOS ACUMULADOS				
307RESULTADOS DEL EJERCICIO	i)	-2,958.68		
TOTAL PATRIMONIO NETO				
TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO		456,176.69		

PRODINLAS S.A.

BALANCE de RESULTADOS

4 INGRESOS				
401 ...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
40101VENTA DE BIENES				
4010101Venta de Equipos, Repuestos y Mater	j)	13,813.42		
4010102Venta de Servicios	j)	78,500.00		
TOTALVENTA DE BIENES			92,313.42	92,313.42
TOTAL INGRESOS				
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE SERVICIOS				
502 ...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES				
50201COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES				
5020101Costo de Equipos, Repuestos y Mater	k)	9,619.92		
TOTALCOSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES			9,619.92	
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES				
503 ...GASTOS				
50301GASTOS GENERALES	l)			
5030101Sueldos y Salarios		4,597.08		
5030104Aportes A La Seguridad Social		558.55		
5030113Otros Servicios		22,549.00		
5030114Promocion y Publicidad		12,600.00		
5030115Suministros, materiales y herramientas		156.47		
5030136Mantenimiento y Reparaciones		5,940.00		
5030141Impots contribuciones y cuotas		332.27		
5030195Honorarios		180.00		
5030222Servicios Tecnicos		20,230.00		
TOTALGASTOS GENERALES			67,143.37	
50303GASTOS FINANCIEROS				
5030301Intereses				
5030302Comisiones Financieras		282.75		
5030304Diferencia en Cambio				
5030306Comision tarjetas de credito				
TOTALGASTOS FINANCIEROS			282.75	
50304GASTOS NO DEDUCIBLES				
5030401Intereses y Multas		14,867.24		
TOTALGASTOS NO DEDUCIBLES			14,867.24	
TOTAL ...GASTOS				91,913.28
TOTAL COSTOS				600.14
6 GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA				
6010102 ...Participacion a Trabajadores		0.00		
6010103 ...Impuesto a la renta		3,358.82		
601 ...GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA				
TOTAL GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA				
RESULTADO del EJERCICIO			PERDIDA	-2,958.68

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 2016 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$6,584.24

b) Clientes:

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

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 2016 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 2016 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas. Reserva Legal al 2014 \$500.00

i) Utilidad o Perdida del Periodo

En el ejercicio fiscal 2016 la compañía genero una pérdida de \$2,958.68

La compañía ha realizado ventas por \$92,313,42.21 durante el periodo contable 2016, generando un impuesto a la renta por pagar de \$3,358.82

j) Ventas

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos de laboratorio y prestación de servicios por \$92,313.42 durante el periodo contable 2016.

k) Costo de Ventas

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

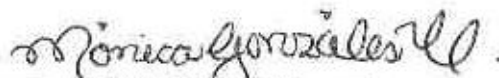
l) Gastos Generales

Gastos conformados por lo sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2016,

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



CRISTINA LEÓN JUMBO
Gerente General



MONICA GONZALEZ
Contador