

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 Cdla. 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.

ACTIVO			
...ACTIVO CORRIENTE			
.....BANCOS			
a)	.....Banco del Pacifico	226,626.69	
	TOTAL .....BANCOS		226,626.69
TOTAL .....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
.....ACTIVOS FINANCIEROS			
b)	.....CUENTAS POR COBRAR		
	Cuentas por cobrar clientes no relacionados	228,051.72	
	Cuentas por cobrar clientes relacionados	22,440.38	
	TOTAL .....CUENTAS POR COBRAR		250,492.10
c)	.....OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	Cuentas por cobrar Asociados	72,210.03	
	TOTAL .....OTRAS CUENTAS POR COBRAR		72,210.03
d)	.....ANTICIPOS A PROVEEDORES		
	Anticipo a Proveedores no relacionados	75,000.00	
	Anticipo a Proveedores relacionados		75,000.00
	TOTAL- ANTICIPO A PROVEEDORES		
e)	.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
	.....IVA en Compras	51,463.12	
	.....Retenciones Ir en vta presente	35,358.25	
	.....Retenciones Iva en vta presente	79.63	
	.....Credito tributario Ir años anteriores	2,696.30	
	.....Anticipo Impto a la renta	0.00	
	TOTAL- IMPUESTOS		89,597.30
	TOTAL- ACTIVO CORRIENTE		713,926.12
f)	.....NO DEPRECIABLES		
	Terrenos	120,000.00	
	TOTAL- ACTIVOS NO DEPRECIABLES		120,000.00
	TOTAL- ACTIVO NO CORRIENTE		120,000.00
	TOTAL ACTIVO		833,926.12
PASIVO			
...PASIVO CORRIENTE			
.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
.....PROVEEDORES			
g)	Proveedores no relacionados	-76,392.40	
	Proveedores relacionados		
	Otras cuentas por pagar		
	TOTAL .....PROVEEDORES		-76,392.40
h)	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	.....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
	.....Retenciones en la Fte IR por Pagar	-4,713.18	
	.....Retenciones en la Fte Iva por Pagar	-2,366.42	
	.....IVA en Ventas	-70,746.62	
	.....Impuesto a la Renta por Pagar del E	-124,878.67	
	TOTAL .....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		-202,704.89
i)	.....BENEFICIOS POR PAGAR		
	.....less por Pagar Aporte Individual	-296.12	
	.....less por Pagar Aporte Patronal	-380.73	
	.....Participacion Trabajadores por Pagar	-66,543.62	
	TOTAL .....BENEFICIOS POR PAGAR		-67,220.47
	TOTAL .....PASIVO CORRIENTE		-346,317.77
	TOTAL PASIVO		-346,317.77
PATRIMONIO NETO			
...CAPITAL			
j)	.....Capital Suscrito o Asignado	-800.00	
	TOTAL ...CAPITAL		
...RESERVAS			
k)	.....Reserva Legal	-25,720.18	
	TOTAL ...RESERVAS		
...OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
...RESULTADOS ACUMULADOS			
l)	.....Ganancias Acumuladas	-237,065.19	
m)	.....Perdidas acumuladas	2,958.68	
	TOTAL ...RESULTADOS ACUMULADOS		
n)	...RESULTADOS DEL EJERCICIO	-226,981.66	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		-487,608.35
	TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO	-833,926.12	

PRODINLAB S.A.

RESUMEN

INGRESOS		
o)	INGRESOS	1,806,827.98
	TOTAL DE INGRESOS	1,806,827.98
GASTOS DE PERSONAL		
	SUELDOS	22,720.24
	DECIMO TERCERO	1,658.02
	DECIMO CUARTO	1,593.32
	VACACIONES	829.01
	APORTE PATRONAL	2,760.40
	INDEMNIZACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	1,266.66
	TOTAL	30,827.65
GASTOS GENERALES		
	ALIMENTACION	31.05
	ALQUILER DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	532,130.05
	ASESORIA EMPRESARIAL	1,360.00
	ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES	4,200.00
	COMISIONES FINANCIERAS	128.61
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,345.15
	CONSUMO SERVICIOS BASICOS	41.49
	ENVIOS Y CORRESPONDENCIAS	125.44
	GASTOS DE GESTIÓN	668.47
	GASTOS DE VIAJE	87.12
	GASTOS LEGALES	177.00
	GASTOS PERSONALES	20.27
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	27,509.34
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,065.00
	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	5,763.35
	MATERIALES DE LIMPIEZA	294.62
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	305.00
	OTROS BIENES	3,702.75
	OTROS SERVICIOS	33,718.40
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	10,343.52
	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	5,573.10
	SERVICIOS BASICOS	1,257.38
	SERVICIOS CONTRATADOS	433,526.05
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUE	93,624.42
	TRANSPORTE	40,933.24
	UNIFORMES, IMPLEMENTOS SEGURIDAD Y SALUD OCL	5,848.24
	UTILES DE OFICINA	2,002.11
	TOTAL	1,206,781.17
OTROS GASTOS		
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	430.00
	ENERGIA ELECTRICA	165.02
	OTRAS CONTRIBUCIONES	125,000.00
	TOTAL	125,595.02
TOTAL COSTOS Y GASTOS...		1,363,203.84
UTILIDAD O PERDIDA		(443,624.14)

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 2018 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$226.626.69

b) **Clientes:**

Está compuesto de las ventas a crédito por prestación de servicios.

c) **Otras cuentas por cobrar**

Corresponde a préstamo realizado a Prodinlab Asociados.

d) **Anticipo a Proveedores**

Corresponde a pagos proveedores que se formalizaran en el próximo año.

e) **Impuestos pagados por anticipado.**

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 compasarán en el pago del Impuesto a la renta.

f) **Terrenos.**

Corresponde a la adquisición de un Terreno para el desempeño de la actividad que se va a desarrollar en la ciudad de Quito

g) **Proveedores:**

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

h) **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.

i) **Beneficios por pagar:**

Valores correspondientes a la aportación mensual pendiente de pago al Iess y participación por pagar a nuestros trabajadores.

j) **Capital social**

Al 31 de diciembre de 2018 el capital social de la Compañía es constituido en 800 acciones ordinarias con un valor de US\$1.00 cada una, totalmente pagadas.

k) **Reserva Legal**

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas. Reserva Legal al 2018 \$25.720.18

l) **Ganancias Acumuladas**

Corresponde a las utilidades de años anteriores no distribuidas.

m) **Pérdidas Acumuladas**

Corresponde a pérdidas de años anteriores no distribuidas.

n) Utilidad o Perdida del Periodo

En el ejercicio fiscal 2018 la compañía genero una utilidad de \$1.806.827.98.

o) Ventas

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos de laboratorio y prestación de servicios durante el periodo contable 2018,

p) Gastos de Personal

Corresponde al sueldo y beneficios sociales a favor de nuestros trabajadores.

q) Gastos Generales

Gastos conformados por servicios contratados y otros gastos del giro del negocio.

r) Otros Gastos

Corresponde a gastos relacionados con la realización del Proyecto Prodinlab Asociados.

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



CRISTINA LEON JUMBO
Gerente General



MONICA GONZALEZ
Contador

