

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	449,96	300,00
Bancos	61.529,90	157.164,69
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	61.979,86	157.464,69

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	331.122,52	188.303,16
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	331.122,52	188.303,16

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(8.009,82)	(9.996,10)
(-) TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(8.009,82)	(9.996,10)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	323.112,70	178.307,06

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(9.996,10)	(9.996,10)
SALDO FINAL	(9.996,10)	(9.996,10)

8 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por cobrar Relacionadas - Locales	1.863,82	7.047,14
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1.863,82	7.047,14

9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-18	dic-17
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	25.601,99	82.995,25
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	99.243,02	28.721,22
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	124.845,01	111.716,47

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

10 INVENTARIOS	dic-18	dic-17
Un resumen de los inventarios es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inventario de Suministros y Materiales	175.770,85	91.617,75
TOTAL INVENTARIOS	175.770,85	91.617,75

11 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros-pagos por anticipado	169.917,89	7.566,65
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	169.917,89	7.566,65

ACTIVOS NO CORRIENTES

12	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-18	dic-17	
Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:				
	DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o reval	501.897,79	112.276,17	389.621,62
	Muebles y Enseres	1.461,53	1.461,53	-
	Equipo de Computación y Software	36.928,73	30.308,44	6.620,29
	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	540.288,05	144.046,14	396.241,91
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y Equipo	(118.485,62)	(40.846,74)	(77.638,88)
	Total Depreciación Acumulada y Deterioro	(118.485,62)	(40.846,74)	(77.638,88)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	421.802,43	184.892,88	318.603,03

13	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-18	dic-17	
Un resumen de los activos intangibles es como sigue:				
	DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendam	66.875,39	1.439,65	65.435,74
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	66.875,39	1.439,65	65.435,74
	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(64.043,35)	(22.291,79)	(41.751,56)
	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(64.043,35)	(22.291,79)	(41.751,56)
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	2.832,04	(20.852,14)	23.684,18

14 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Por diferencias temporarios	3.520,73	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	3.520,73	-

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

15 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	376.384,33	200.529,58
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior	439,98	1.310,26
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	376.824,31	201.839,84

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de derecho por pagar local	106.446,88	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	106.446,88	-

17 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	112.707,88	107.244,92
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	112.707,88	107.244,92

La Compañía mantiene un préstamo de:

Banco Produbanco (Corto Plazo)	80.337,88
Banco Pichincha (Corto Plazo)	26.870,34
Total	107.208,22

18 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO

	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	36.355,18	38.758,62
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	36.355,18	38.758,62

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

19 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	25.065,72	27.964,88
Obligaciones con el IESS	12.316,00	8.022,07
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	21.175,31	10.770,40
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	58.557,03	46.757,35

20 PROVISIONES CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras	3.634,72	-
TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	3.634,72	-

21 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de clientes	658,61	848,63
TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	658,61	848,63

22 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a trabajadores (por justificar)	35.975,28	
Impuesto a la renta (Por Justificar)	3.916,09	
Otros. Incluye la Administración Tributaria	28.176,83	16.991,38
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	68.068,20	16.991,38

PASIVOS NO CORRIENTES

23 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	98.352,69	173.952,72
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	98.352,69	173.952,72

La compañía mantiene un préstamo:

Banco Produbanco (Largo Plazo)	93.614,84
Banco Pichincha (Largo Plazo)	4.737,85

Total 98.352,69

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

24 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Jubilación patronal	57.563,68	39.076,74
Desahucio	20.231,67	16.449,43
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	77.795,35	55.526,17

PATRIMONIO

25 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18

dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Cordova Jimenez Ligia del Pilar (Herederos)	360,00	360,00
Duran Francisco	20,00	20,00
Duran Jessica	20,00	20,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

26 RESERVAS

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	80,00	80,00
TOTAL RESERVAS	80,00	80,00

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

27 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	253.607,34	133.898,29
Utilidad del ejercicio	105.683,87	119.709,05
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	359.291,21	253.607,34

28 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Superávit de revaluación acumulado		
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	(13.526,73)	-
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(13.526,73)	-

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

CUENTAS DE RESULTADOS

29	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	1.943.557,89	1.510.217,66
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.943.557,89	1.510.217,66
30	OTROS INGRESOS	dic-18	dic-17
	Un resumen de otros ingresos es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS	-	-
	Jubilación patronal y desahucio	3.291,19	-
	Otros	276,25	34.495,49
	TOTAL OTROS INGRESOS	3.567,44	34.495,49
31	COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-18	dic-17
	Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS	-	-
	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	91.617,75	89.227,89
	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	260.957,82	209.483,21
	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(175.770,85)	(91.617,75)
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	217.930,26	171.866,03
	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	77.403,69	40.372,77
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	39.448,92	33.692,53
	Honorarios, profesionales y dietas	143.144,48	96.981,08
	Jubilación patronal	6.815,42	5.978,21
	Desahucio	12.944,64	10.715,05
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	45.722,17	31.318,49
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
	Del costo históricos de activos intangibles	-	21.811,91
	OTROS GASTOS	-	-
	Suministros herramientas materiales y repuestos	21.757,87	16.182,00
	Mantenimiento y reparaciones	134.069,29	57.915,48
	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	6.103,36
	Impuestos contribuciones y otros	1.950,73	-
	Servicios públicos	18.377,06	16.139,77
	Otros	313.919,68	255.626,20
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	1.210.288,93	971.796,23

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

32 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-18	dic-17
Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	235.302,44	170.856,26
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	45.228,24	40.976,56
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	43.830,39	34.238,91
Honorarios, profesionales y dietas	15.225,64	-
Jubilación patronal	3.313,34	8.209,35
Desahucio	1.546,47	-
otros	20.409,41	7.383,38
GASTOS POR DEPRECIACIONES		
Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	4.386,29	1.590,36
PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
De activos financiero- (Provisiones para créditos incobrables)	5.492,51	6.185,16
Promoción y publicidad	10.556,86	2.722,30
Transporte	16.146,61	12.763,70
Consumo de combustible y lubricantes	9.508,26	4.341,78
Gastos de viaje	7.972,78	696,83
Gastos de gestión	3.409,45	2.731,60
Arrendamiento operativo	14.852,09	-
Suministros herramientas materiales y repuestos	6.455,74	4.545,78
Mantenimiento y reparaciones	9.844,31	5.683,39
Seguros y reaseguros primas y cesiones	8.001,17	1.474,99
Impuestos contribuciones y otros	46.691,58	8.260,80
Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	4.956,45
Servicios públicos	10.789,56	2.572,05
Otros	21.403,52	40.322,45
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	540.366,66	368.512,10
33 GASTOS NO OPERACIONALES	dic-18	dic-17
Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	25.711,40	25.972,27
Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	3.653,57	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	29.364,97	25.972,27
TOTAL GASTOS	569.731,63	386.484,37

SEIDLABORATORY CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

34 CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-18

dic-17

Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	167.104,77	186.432,55
(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	167.104,77	186.432,55
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(25.065,72)	(27.964,88)
(+) Gastos no Deducibles Locales	3.381,67	55.487,87
Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal		(37.780,00)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	145.420,72	176.175,54
Impuesto a la Renta Causado (25%)	(36.355,18)	(38.758,62)
(=) UTILIDAD (pérdida) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	105.683,87	119.709,05
UTILIDAD / pérdida NETA DEL EJERCICIO	105.683,87	119.709,05


Dr. Francisco Durán
GERENTE


Ing. Katherine Paladines
CONTADORA