

**PROVEEDORA DE SERVICIOS S.A. SERVICESA****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(Expresadas en USDólares)

**PROVEEDORA DE SERVICIOS S.A. SERVICESA:**

La Compañía se constituyó legalmente como Sociedad Anónima el 5 de abril de 2006, según Resolución N° 06.G.IJ.0002778 e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de abril del mismo año.

Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de equipos ópticos, equipos médicos y productos farmacéuticos - medicinales en general. Adicionalmente, se especializa en dar soluciones tecnológicas de última generación y proveer insumos para la industria oftalmológica.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:**

	<u>2015</u>
Caja	231
Cheques (1)	17.425
Bancos locales (2)	<u>47.756</u>
	<u>65.412</u>

(1) Corresponde a cheques pendientes de cobro.

(2) Incluye principalmente US\$32.010,09 en Banco Bolivariano S.A.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS:**

	<u>2015</u>
Clientes (1)	1,419,234
Empleados	91,019
Otros	<u>80,383</u>
	1,590,636
(-) Provisión para cuentas incobrables	18,188
	<u>1,572,448</u>

(1) A continuación un detalle:

	<u>2015</u>
Junta de Beneficencia de Guayaquil	245,135
Anclinsa C. Ltda.	92,221
Visión Laser S.A.	13,669
Unidad Oftalmológica Kennedy	
Norte Uniofken S.A.	88,470
Instituto de Microcirugía Ocular S.A.	
Inmicrocsa	118,209
Clínica San Francisco S.A.	31,045
Luis Alberto Real	11,292
Advanceview S.A.	76,818
Aljaorza S.A.	79,312
Almeida Montero Cia. Ltda.	43,457
Laser Center Visión 20/20	48,573
Dirección Distrital 24D01 Santa Elena - Salud	164,646
Fundación Vista para Todos	76,395
Otros	329,992
	<u>1,419,234</u>

**INVENTARIOS:**

	<u>2015</u>
Productos terminados	(1) 810,860
Mercadería en tránsito	72,964
	<u>883,824</u>

(1) Incluye el siguiente detalle:

	<u>2015</u>
Physiol	461,119
Heidelberg	
Ellex	14,662
Haag Streit	32,994
Geuder	48,327
Humanoptics	48,134
Reliance	
Mercoframes	179
Usophthalmic	1,250
Eyekon	41,102
Ufsk	37,172
Bon	
Takagi	39
I-Optics	
Volk	4,086
Sensimed	
Bausch & Lomb	60,896
Otros	60,900
	<u>810,860</u>

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO:**

	<u>2015</u>
Seguros pagados por anticipado	13,934
Anticipos a proveedores	130,619
Otros anticipos entregados	127
	<u>144,680</u>

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

	<u>2015</u>
Crédito tributario por impuesto al valor agregado IVA	114,901
Crédito tributario por retenciones en la fuente	60,250
Anticipo impuesto a la renta	6,589
	<u>181,740</u>

**PROPIEDADES Y EQUIPOS:**

	<u>Saldo al 01/01/2015</u>		<u>Adiciones</u>		<u>Reclasificación</u>	<u>Saldo al 31/12/2015</u>
Equipos oftalmológicos	424,071 (1)		170,306 (2)		187,584	781,961
Muebles y enseres	19,040		2,069			21,109
Equipos de computación	21,991		7,137			29,128
Herramientas	1,578 (3)		60,609			62,187
	<u>466,680</u>		<u>240,121</u>		<u>187,584</u>	<u>894,385</u>
(-) Depreciación acumulada	69,824		77,745			147,569
	<u>396,856</u>		<u>162,376</u>		<u>187,584</u>	<u>746,816</u>

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

		<u>2015</u>
Proveedores locales	(1)	104,662
Proveedores del exterior	(2)	549,882
Préstamos	(3)	125,000
Intereses		4,631
Otras		
		<u>784,175</u>

- (1) Incluye principalmente US\$16,267 a DHL Express Ecuador S.A., US\$15,734 (US\$7,544 en el 2014) a Panatlantic Logistics S.A., US\$9,747 (US\$9,747 en el 2014) a CMM Representaciones Cia. Ltda., US\$8,407 a tarjeta Visa Banco

Bolivariano C.A., US\$7,812 (US\$324 en el 2014) a Miguel Naranjo Mendoza y V Y O Cargo S.A. por US\$1,664 (US\$9,236 en el 2014).

#### **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:**

Institución Financiera	Fecha de		Tasa	2015
	Emisión	Vencimiento		
Banco Promerica S.A.	05/09/2014	05/08/2015	11.44%	
Banco Bolivariano S.A.	12/11/2014	14/05/2015	11.00%	
Banco BBP Bank.	05/08/2014	09/02/2015	7.50%	
Banco de Machala S.A.	25/11/2014	25/03/2015	11.23%	
Banco de Machala S.A.	29/10/2014	05/02/2015	11.23%	
Banco Machala S.A.	09/09/2015	09/01/2016	9.76%	79,000
Banco de la Producción S.A. Produbanco	26/01/2015	21/01/2016	11.33%	10,425
Banco de la Producción S.A. Produbanco	28/08/2015	22/08/2016	9.84%	22,771
Banco Bolivariano C.A.	06/10/2015	05/10/2016	9.63%	108,333
Banco Bolivariano C.A.	18/09/2015	18/01/2016	9.74%	40,000
Banco Bolivariano C.A.	25/11/2015	12/11/2016	9.63%	91,666
Banco Bolivariano C.A.	N/D	N/D	10.20% (1)	26,517
				<u>378,712</u>

#### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

	<u>2015</u>
Con la administración tributaria	19,987
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio (Ver Nota P)	107,479
Con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	18,438
Beneficios sociales	27,490
Participación de trabajadores en las utilidades (Ver nota P)	78,292
	<u>251,686</u>

#### **PATRIMONIO:**

**Capital social:** Corresponde a 40,000 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$1 cada una.

**Aportes para futuras capitalizaciones:** Son aportes realizados por los accionistas de la Compañía, para futuros aumentos de capital. Mediante Junta General de Accionista del 9 de noviembre de 2015 se resuelve devolver los aportes para futuros aumentos de capital realizados durante el año 2014 de los accionistas Reflect S.A. US\$182,300, Inversiones Emergentes Sociedad Limitada US\$180,000 y Fornitore S.A. US\$87,700. Mediante Acta de Junta General de Accionistas del 30 de noviembre de 2015 los accionistas aportaron US\$80,000 para aumentar el capital de la Compañía.

**VENTA DE BIENES:**

	<u>31/12/2015</u>
I-Optics	47,221
EyeKon	520,281
Physiol	1,663,491
Humanoptics	9,063

**PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:**

	<u>2015</u>
Utilidad del ejercicio	521,948
Menos: Participación de los trabajadores en las utilidades	78,292
Utilidad gravable	443,656
Menos: Amortización de pérdidas de años anteriores	4,808
Más: Gastos no deducibles	49,691
Base imponible del Impuesto a la Renta	488,539
Impuesto a la Renta causado	107,479
Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	2,855
Diferencia entre impuesto a la renta causado y anticipo	104,624
Mas:	
Saldo del anticipo pendiente de pago	
Menos:	
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	60,250
Impuesto a la Salida de Divisas	3,734
Crédito tributario de años anteriores	
Saldo a favor del contribuyente	40,640

**PROVEEDORA DE SERVICIOS S.A. SERVICESA**

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2015, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.