

PROVEEDORA DE SERVICIOS S.A. SERVICESA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

(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>2016</u> |
|---------|--------------------|
| Caja | 319 |
| Cheques | |
| Bancos | (1) <u>146,960</u> |
| | <u>147,279</u> |

(1) Incluye principalmente US\$145,647 (US\$32,010 en el 2015) en Banco Bolivariano C.A.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS:

| | <u>2016</u> |
|--|------------------|
| Clientes | 1,748,983 |
| Empleados | 89,984 |
| Otros | 79,700 |
| | <u>1,918,667</u> |
| (-) Provisión para cuentas incobrables | 18,188 |
| | <u>1,900,479</u> |
| | <u>1,572,448</u> |

INVENTARIOS:

| | | <u>2016</u> |
|------------------------|-----|----------------|
| Productos terminados | (1) | 824,839 |
| Mercadería en tránsito | | 171,621 |
| | | <u>996,460</u> |
| | | <u>2016</u> |
| Physiol | | 456,541 |
| Ellex | | 8,787 |
| Hagg Streit | | 8,860 |
| Geuder | | 72,841 |
| Humanoptics | | 41,126 |
| Keratoconus | | 15,705 |
| Usophthalmic | | 16,665 |
| Eyekon | | 33,254 |
| Ufsk | | 4,049 |
| Valon | | 22,002 |
| Medicel | | 19,260 |
| Volk | | 5,057 |
| Quantel | | 12,458 |
| Bausch & Lomb | | 67,404 |
| Otros | | 40,830 |
| | | <u>824,839</u> |

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO:

| | | <u>2016</u> |
|--------------------------------|-----|----------------|
| Seguros pagados por anticipado | | 11,074 |
| Anticipos a proveedores | (1) | 148,107 |
| Otros anticipos entregados | | 43,634 |
| | | <u>202,815</u> |
| | | <u>2016</u> |
| José Luis Estrada | | |
| Fawne S.A. | | 124,953 |
| Baywaster | | 14,395 |
| Emigdio Navia | | |
| David Reyes Laufer | | |
| Otros | | 8,759 |
| | | <u>148,107</u> |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

| | <u>2016</u> |
|---|---------------|
| Crédito tributario por impuesto al valor agregado IVA | |
| Crédito tributario por retenciones en la fuente | 32,328 |
| Anticipo impuesto a la renta | 8,141 |
| | <u>40,469</u> |

PROPIEDADES Y EQUIPOS:

| | <u>Saldo al 01/01/2016</u> | | <u>Adiciones</u> | | <u>Venta</u> | <u>Saldo al 31/12/2016</u> |
|----------------------------|--------------------------------|--|------------------|--|------------------|--------------------------------|
| Equipos oftalmológicos | 781,961 (1) | | 36,795 (2) | | (435,235) | 383,521 |
| Muebles y enseres | 21,109 | | 717 | | | 21,826 |
| Equipos de computación | 29,128 | | 1,764 | | | 30,892 |
| Herramientas | 62,187 | | 1,213 | | | 63,400 |
| | <u>894,385</u> | | <u>40,489</u> | | <u>(435,235)</u> | <u>499,639</u> |
| (-) Depreciación acumulada | 147,569 | | 84,968 | | (88,937) | 143,600 |
| | <u>746,816</u> | | <u>44,479</u> | | <u>346,298</u> | <u>356,039</u> |

(1) Incluye principalmente un equipo de marca Quantel por US\$24,392.

(2) Corresponde principalmente a venta de equipo de marca Haag Strelt por US\$188,912 y de marca Quantel por US\$62,811.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

| | <u>2016</u> |
|--------------------------|----------------|
| Proveedores locales | 98,684 |
| Proveedores del exterior | 608,416 |
| Préstamos | 142,000 |
| Intereses | 6,998 |
| | <u>856,098</u> |

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

| Institución financiera | Fecha de | | Tasa de Interés | Monto US\$ | Al 31 de diciembre de | |
|--|------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------------|---------|
| | Emisión | Vencimiento | | | 2016 | 2015 |
| Banco Bolivariano C.A. | 22/06/2016 | 05/12/2017 | 9.63% | 400,000 (1) | 400,000 | |
| Banco Bolivariano C.A. | 14/10/2016 | 13/02/2017 | 9.72% | 60,000 (1) | 60,000 | |
| Banco Bolivariano C.A. | 18/11/2016 | 20/03/2017 | 9.75% | 50,000 (1) | 50,000 | |
| Banco Bolivariano C.A. | 07/12/2016 | 06/04/2017 | 9.74% | 50,000 (1) | 50,000 | |
| Banco Bolivariano C.A. | 23/12/2016 | 24/04/2017 | 9.75% | 90,000 (1) | 90,000 | |
| Banco Bolivariano C.A. | 12/12/2016 | 06/07/2018 | 9.63% | 165,000 (1) | 165,000 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 13/01/2016 | 09/01/2017 | 9.76% | 30,000 (2) | 2,612 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 04/02/2016 | 30/01/2017 | 9.76% | 28,000 (2) | 2,835 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 25/02/2016 | 20/02/2017 | 9.76% | 50,000 (2) | 8,675 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 14/04/2016 | 10/04/2017 | 9.76% | 45,000 (2) | 15,499 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 08/08/2016 | 03/08/2017 | 9.84% | 45,000 (2) | 34,166 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 15/09/2016 | 11/09/2017 | 9.84% | 25,000 (2) | 18,975 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 18/11/2016 | 16/03/2017 | 9.87% | 35,000 (2) | 20,317 | |
| Banco de la Producción S.A. Produbanco | 02/12/2016 | 27/11/2017 | 9.76% | 31,000 (2) | 31,000 | |
| Banco Machala S.A. | 15/09/2015 | 13/01/2016 | 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% | | | 91,667 |
| Banco Bolivariano C.A. | N/D | N/D | 10.20% | | | 26,516 |
| | | | | | 949,079 | 378,712 |
| | | | | | 839,079 | |
| | | | | | 55,000 | |

(-) Porción corriente

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

| | | Al 31 de diciembre de | |
|--|-----|-----------------------|----------------|
| | | 2016 | 2015 |
| Con la administración tributaria | (1) | 31,323 | 19,987 |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio (Ver Nota P) | | 24,077 | 107,479 |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio del año anterior | (2) | 40,640 | |
| Con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social | (3) | 7,144 | 18,438 |
| Sueldos y beneficios sociales | (4) | 25,552 | 27,490 |
| Participación de trabajadores en las utilidades (Ver Nota P) | | 8,997 | 78,292 |
| | | <u>137,733</u> | <u>251,686</u> |

PATRIMONIO:

Capital social: Corresponde a 120,000 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$1 cada una. Se suscribió mediante escritura de aumento de capital suscrito, capital autorizado y reforma de estatutos sociales celebrada el 13 de enero de 2016, el ingreso y aumento del capital social del accionista Servicesa S.R.L. por US\$80,000.

VENTA DE BIENES:

| | Años terminados al | |
|---------------------|---------------------------|-------------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| I-Optics | | 47,221 |
| Eyekon | 339,226 | 520,281 |
| Physiol | 1,348,881 | 1,663,491 |
| Humanoptics | 25,117 | 9,063 |
| Medicel | 59,425 | 55,400 |
| Ellex | 8,812 | 168,518 |
| Staar | 46,390 | |
| Bon | | 39,255 |
| Nylon | 4,789 | 64,238 |
| Hagg Streit | 76,359 | 151,338 |
| Leyca | 86,119 | 91,235 |
| Heidelberg | 3,300 | 615,166 |
| Keeler | 3,251 | 17,530 |
| Usophthalmic | 50,709 | 43,669 |
| UFSK | 122,540 | 145,847 |
| Geuder | 203,452 | 322,884 |
| Bausch & Lomb | 338,150 | 104,880 |
| Reliance | 4,342 | 235,774 |
| Quantel | 159,593 | 62,000 |
| Otros | 105,019 | 264,748 |
| Descuento en ventas | (64,567) | (51,923) |
| | <u>2,920,907</u> | <u>4,570,615</u> |

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

| | 2016 |
|---|-----------------|
| Utilidad del ejercicio | 59,980 |
| Menos: Participación de los trabajadores en las utilidades | 8,997 |
| Utilidad gravable | 50,983 |
| Menos: Amortización de pérdidas de años anteriores | |
| Más: Gastos no deducibles | 58,458 |
| Base imponible del Impuesto a la Renta | 109,441 |
| Impuesto a la Renta causado | 24,077 |
| Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente | 4,846 |
| Diferencia entre impuesto a la renta causado y anticipo | 19,231 |
| Menos: | |
| Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal | 32,328 |
| Impuesto a la Salida de Divisas | 3,295 |
| Saldo a favor del contribuyente | <u>(16,392)</u> |