

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(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>2017</u>
Caja	1,942
Bancos	11,929
	<u>13,871</u>

(1) Incluye principalmente US\$3,147 (US\$145,647 en el 2016) en Banco Bolivariano C.A. y Banco de la Producción S.A. Produbanco por US\$3,513.

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

	<u>2017</u>
Clientes	1,996,648
Empleados	107,027
Otros	43,638
	<u>2,147,313</u>
(-) Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	18,188
	<u>2,129,125</u>

**INVENTARIOS:**

	<b>2017</b>
Productos terminados	1,022,574
Mercadería en tránsito	220,947
	1,243,521

	<b>2017</b>
Physiol	471,509
Ellex	1,886
Hagg Streit	16,791
Geuder	71,361
Humanoptics	34,317
Keratoconus	15,253
Usophthalmic	6,312
Eyekon	47,910
Ufsk	13,318
Valon	22,002
Medicel	21,171
Volk	16,195
Quantel	9,079
Leyca	48,338
Bausch & Lomb	100,651
Otros	126,481
	1,022,574

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO:**

	<b>2017</b>
Seguros pagados por anticipado	6,427
Anticipos a proveedores	11,564
Depósito en garantía	4,413
Otros anticipos entregados	36,027
	58,431

## PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Costo	Equipos oftalmológicos	Equipos dermatológicos	Muebles y enseres	Equipos de computación	Herramientas	Oficina	Equipo de oficina	Total
Saldo al 01-01-2016	781,961		21,109	29,128	62,187			894,385
Adiciones	36,795		717	1,764	1,213			40,489
(-) Ventas	435,235							435,235
Saldo al 31-12-2016	383,521		21,826	30,892	63,400			499,639
Adiciones	(1) 6,309	58,226	595	7,515	808	216,320	287	290,060
(-) Ventas	(2) 54,589							54,589
(-) Bajas				133				133
Saldo al 31-12-2017	335,241	58,226	22,421	38,274	64,208	216,320	287	734,977
(-) Depreciación acumulada								
Saldo al 01-01-2016	122,429		4,901	15,331	4,908			147,569
Adiciones	69,011		2,165	7,503	6,289			84,968
(-) Ventas	88,937							88,937
Saldo al 31-12-2016	102,503		7,066	22,834	11,197			143,600
Adiciones	35,067	1,618	2,225	6,405	6,387	24		51,726
(-) Ventas	11,393			133				11,526
Saldo al 31-12-2017	126,177	1,618	9,291	29,106	17,584	24		183,800

(1) Incluye principalmente compra de dos oficinas en el edificio de villa club por US\$194,500 y US\$21,759 por adecuaciones.

(2) Incluye principalmente equipo de modelo Optos marca Daytona por 53,977.

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	<u>2017</u>
Proveedores locales	153,913
Proveedores del exterior	813,761
Préstamos	75,000
Intereses	8,309
	<u>1,050,983</u>

## **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:**

Institución financiera	Fecha de		Tasa de	Monto US\$	Al 31 de diciembre de	
	Emisión	Vencimiento	Interés		2017	2016
Banco Bolivariano C.A.	22/06/2016	05/12/2017	9.63%	400,000		400,000
Banco Bolivariano C.A.	14/10/2016	13/02/2017	9.72%	60,000		60,000
Banco Bolivariano C.A.	18/11/2016	20/03/2017	9.75%	50,000		50,000
Banco Bolivariano C.A.	07/12/2016	06/04/2017	9.74%	50,000		50,000
Banco Bolivariano C.A.	23/12/2016	24/04/2017	9.75%	90,000		90,000
Banco Bolivariano C.A.	12/12/2016	06/07/2018	9.63%	165,000	55,000	165,000
Banco Bolivariano C.A.	08/03/2017	07/03/2018	9.63%	100,000	25,000	
Banco Bolivariano C.A.	19/06/2017	17/12/2018	9.63%	100,000	68,211	
Banco Bolivariano C.A.	15/09/2017	15/03/2019	9.63%	125,000	104,166	
Banco Bolivariano C.A.	18/01/2017	17/06/2019	9.63%	160,000	160,000	
Banco Bolivariano C.A.	15/09/2017	16/01/2018	9.75%	25,000	25,000	
Banco Bolivariano C.A.	20/09/2017	08/01/2018	9.72%	59,000	59,000	
Banco Bolivariano C.A.	30/10/2017	22/02/2018	9.74%	75,000	75,000	
Banco Bolivariano C.A.	20/11/2017	20/03/2018	9.74%	60,000	60,000	
Banco Bolivariano C.A.	22/11/2017	12/03/2018	9.73%	47,000	47,000	
Banco Bolivariano C.A.	22/12/2017	23/04/2018	9.75%	58,000	58,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	13/01/2016	09/01/2017	9.76%	30,000		2,612
Banco de la Producción S.A. Produbanco	04/02/2016	30/01/2017	9.76%	28,000		2,835
Banco de la Producción S.A. Produbanco	25/02/2016	20/02/2017	9.76%	50,000		8,675
Banco de la Producción S.A. Produbanco	14/04/2016	10/04/2017	9.76%	45,000		15,499
Banco de la Producción S.A. Produbanco	08/08/2016	03/08/2017	9.84%	45,000		34,166
Banco de la Producción S.A. Produbanco	15/09/2016	11/09/2017	9.84%	25,000		18,975
Banco de la Producción S.A. Produbanco	18/11/2016	16/03/2017	9.87%	35,000		20,317
Banco de la Producción S.A. Produbanco	02/12/2016	27/11/2017	9.76%	31,000		31,000
Banco de la Producción S.A. Produbanco	19/01/2017	24/12/2017	9.76%	136,000	115,748	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	21/02/2017	16/02/2018	9.76%	41,000	7,114	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	30/03/2017	21/09/2018	9.76%	150,000	77,758	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	31/05/2017	28/05/2018	9.76%	60,000	25,710	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	14/07/2017	09/07/2018	9.76%	55,000	32,732	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	12/09/2017	07/09/2018	9.76%	55,000	41,748	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	12/10/2017	28/09/2018	9.84%	34,000	25,714	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	07/12/2017	03/12/2018	9.84%	60,000	60,000	
Banco Guayaquil S.A.	16/08/2017	20/08/2018	9.76%	25,000	16,959	
Banco Guayaquil S.A.	27/01/2017	20/01/2018	9.76%	50,000	4,346	
Banco Guayaquil S.A.	31/07/2017	29/01/2018	N/D	50,121	50,121	
Banco Guayaquil S.A.	09/11/2017	08/05/2018	N/D	38,084	38,084	
					1,232,411	949,079
					1,090,997	839,079
					<u>141,414</u>	<u>55,000</u>

(-) Porción corriente

## **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

		Al 31 de diciembre de	
		2017	2016
Con la administración tributaria	(1)	40,020	31,323
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio (Ver Nota Q)		26,595	24,077
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio del año anterior	(2)	24,640	40,640
Con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	(3)	11,948	7,144
Sueldos y beneficios sociales	(4)	24,651	25,552
Participación de trabajadores en las utilidades (Ver Nota Q)		5,350	8,997
		<u>133,204</u>	<u>137,733</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:**

	<b>Años terminados al</b>	
	<b><u>31/12/2017</u></b>	<b><u>31/12/2016</u></b>
ESW Visión	58,900	
Eyekon	261,546	339,226
Physiol	1,177,118	1,348,881
Humanoptics	20,757	25,117
Medicel	65,961	59,425
Ellex	35,879	8,812
Staar	42,737	46,390
Nylon	36,236	4,789
Hagg Streit	41,929	76,359
Leyca	73,640	86,119
Biotech	38,440	2,948
AJL Obthalmic	38,563	315
Scican	26,627	25,797
Usophthalmic	25,382	50,709
UFSK	51,322	122,540
Geuder	293,322	203,452
Bausch & Lomb	294,950	338,150
Reliance		4,342
Quantel	179,205	159,593
Coccom	128,762	
Otros	101,046	82,510
	<u>2,992,322</u>	<u>2,985,474</u>
(-) Descuento en ventas	93,712	64,567
	<u>2,898,610</u>	<u>2,920,907</u>

### **PRESTACIÓN DE SERVICIOS:**

	<b>Años terminados al</b>	
	<b><u>31/12/2017</u></b>	<b><u>31/12/2016</u></b>
Servicio técnico	190,145	49,344
Alquiler de equipos	3,399	90,413
	<u>193,544</u>	<u>139,757</u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	35,665	59,980
Menos: Participación de los trabajadores en las utilidades	<u>5,350</u>	<u>8,997</u>
Utilidad gravable	30,315	50,983
Más: Gastos no deducibles	<u>29,212</u>	<u>58,458</u>
Base imponible del Impuesto a la Renta	<u>59,527</u>	<u>109,441</u>
Impuesto a la Renta causado	13,096	24,077
Menos: Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente (1)	<u>26,595</u>	<u>4,846</u>
Diferencia entre impuesto a la renta causado y anticipo		19,231
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	26,595	
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	30,741	32,328
Impuesto a la Salida de Divisas		3,295
Saldo a favor del Contribuyente	<u>(4,146)</u>	<u>(16,392)</u>