

PROVEEDORA DE SERVICIOS S.A. SERVICESA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(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:

		2018
Caja		6,888
Bancos	(1)	130,046
		<u>136,934</u>

- (1) Incluye principalmente US\$29,917 (US\$3,147 en el 2017) en Banco Bolivariano C.A. y Banco de la Producción S.A. Produbanco por US\$74,512 (US\$3,513 en el 2017).

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS:

	2018
Clientes	2,323,178
Empleados	38,747
Otros	100,043
	<u>2,461,968</u>
(-) Deterioro acumulado	36,634
	<u>2,425,334</u>

INVENTARIOS:

		2018
Productos terminados	(1)	1,141,840
Mercadería en tránsito		190,940
		<u>1,332,780</u>

(1) Incluye el siguiente detalle:

	2018
Physiol	435,173
Ellex	51,544
Hagg Streit	17,486
Geuder	72,854
Humanoptics	41,709
Keratoconus	15,875

	2018
Usophthalmic	30,160
Eyekon	40,822
Ufsk	3,007
Valon	22,002
Medicel	8,574
Volk	15,862
Quantel	19,796
Leyca	11,643
Bausch & Lomb	172,421
Otros de menor cuantía	182,912
	<u>1,141,840</u>

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO:

		2018
Seguros pagados por anticipado		6,503
Anticipos a proveedores	(1)	161,491
Anticipos a utilidades		4,550
Depósito en garantía		4,002
Otros anticipos entregados		31,117
		<u>207,663</u>

(1) Incluye principalmente US\$93,306 a Johana Chaw, US\$20,470 (US\$138 en el 2017) a Paul Trauger y US\$20,053 a Partners Solutions S.A. Al 31 de diciembre de 2017, incluye principalmente US\$6,500 a María Luisa Aviles.

PROPIEDADES Y EQUIPOS:

Costo	Equipos oftalmológicos	Equipos dermatológicos	Muebles y enseres	Equipos de computación	Herramientas	Equipo de oficina	Total
Saldo al 01-01-2017	383,521		21,826	30,892	63,400		499,639
Adiciones	6,309	58,226	595	7,515	808	287	73,740
(-) Ventas	54,589						54,589
(-) Bajas				133			133
Saldo al 31-12-2017	335,241	58,226	22,421	38,274	64,208	287	518,657
Adiciones	26,651	(1) 115,499		3,672			145,822
(-) Ventas	3,508						3,508
Saldo al 31-12-2018	358,384	173,725	22,421	41,946	64,208	287	660,971
(-) Depreciación acumulada							
Saldo al 01-01-2017	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
Adiciones	31,058	11,276	2,018	4,036	5,779	26	54,193
(-) Ventas	1,603						1,603
Saldo al 31-12-2018	155,632	12,894	11,309	33,142	23,363	50	236,390
Saldo al 01-01-2017	281,018		14,760	8,058	52,203		356,039
Saldo al 31-12-2017	209,064	56,608	13,130	9,168	46,624	263	334,857
Saldo al 31-12-2018	202,752	160,831	11,112	8,804	40,845	237	424,581

(1) Corresponde a la compra de dos equipos laser de marca DEKA.

La depreciación se incluye en gastos administrativos por US\$54,193 (US\$51,726 en el 2017).

PROPIEDAD DE INVERSIÓN:

Costo	Oficina	Total
Saldo al 01-01-2017		
Adiciones	216,320	216,320
Saldo al 31-12-2017	216,320	216,320
Saldo al 31-12-2018	216,320	216,320
(-) Depreciación acumulada		
Saldo al 01-01-2017		
Saldo al 31-12-2017		
Adiciones	3,704	3,704
Saldo al 31-12-2018	3,704	3,704
Saldo al 01-01-2017		
Saldo al 31-12-2017	216,320	216,320
Saldo al 31-12-2018	212,616	212,616

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS:

	2018
Proveedores locales	104,530
Proveedores del exterior	1,089,088
Préstamos	
Tarjeta de crédito	14,149
Intereses	14,695
Otros	
	1,222,462

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

	Fecha de		Tasa de	Monto US\$	Al 31 de diciembre de	
	Emisión	Vencimiento	Interés		2018	2017
Institución financiera						
Banco Bolivariano C.A.	12/12/2016	06/07/2018	9.63%	165,000		55,000
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 Bolivariano C.A.	20/02/2018	18/02/2019	9.70%	200,000	50,000	
Banco Bolivariano C.A.	28/08/2018	16/08/2019	9.70%	100,000	75,678	
Banco Bolivariano C.A.	29/11/2018	02/12/2019	9.71%	74,000	74,000	
Banco Bolivariano C.A.	29/10/2019	09/11/2020	9.63%	200,000	192,853	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	19/01/2017	24/12/2021	9.76%	136,000	91,498	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 de la Producción S.A. Produbanco	21/08/2018	18/01/2019	9.76%	28,879	28,879	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	23/08/2018	21/01/2019	9.76%	68,000	68,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	31/08/2018	28/01/2019	9.76%	12,500	12,500	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	05/09/2018	04/02/2019	9.76%	40,000	40,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	13/09/2018	09/09/2019	9.76%	17,000	12,904	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	20/09/2018	18/02/2019	9.76%	174,000	174,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	25/10/2018	25/03/2019	9.76%	45,000	45,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	08/11/2018	08/04/2019	9.76%	30,000	30,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	29/11/2018	29/04/2019	9.76%	130,000	130,000	
Banco de la Producción S.A. Produbanco	04/12/2018	06/05/2019	9.76%	110,000	110,000	
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
Banco Guayaquil S.A.	07/12/2018	07/03/2019	9.84%	35,986	35,986	
Banco Guayaquil S.A.	07/12/2018	07/03/2019	9.84%	24,500	24,500	
Banco Guayaquil S.A.	07/12/2018	07/03/2019	9.84%	19,158	19,158	
Banco Guayaquil S.A.	07/12/2018	07/03/2019	9.84%	14,000	14,000	
Banco Guayaquil S.A.	25/07/2018	21/01/2019	9.96%	52,500	52,500	
Banco Guayaquil S.A.	08/08/2019	04/02/2019	9.96%	44,000	44,000	
Banco Guayaquil S.A.	12/09/2018	11/03/2019	9.96%	54,430	54,430	
Banco Guayaquil S.A.	16/10/2018	14/01/2019	9.84%	44,125	44,125	
Banco Guayaquil S.A.	25/10/2018	23/01/2019	9.84%	29,000	29,000	
					1,453,011	1,232,411
(-) Porción corriente					1,291,529	1,090,997
					<u>161,482</u>	<u>141,414</u>

N/D: No disponible

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

	<u>2018</u>
Con la administración tributaria	70,185
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio (Ver Nota S)	34,235
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio del año anterior	13,333
Con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	9,390
Sueldos y beneficios sociales	23,322
Participación de trabajadores en las utilidades (Ver Nota S)	16,583
	<u>167,048</u>

OBLIGACIONES CON TERCEROS:

	<u>2018</u>
Cinamitop S.A.	424,498
Bayswater International Corporation	414,627
Cheswick Business LTD.	489,884
	<u>1,329,009</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.

Reserva legal: De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Resultados acumulados: El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

	<u>31/12/2018</u>
Equipos de oftalmológicos	4,555,328
Equipos dermatología	167,941
Equipos de cuidado de la visión	66,925
Prestación de servicios	150,459
Otros ingresos	47
	<u>4,940,700</u>
(-) Descuentos	203,668
	<u>4,737,032</u>

GASTOS DE VENTAS:

	31/12/2018
Sueldos, salarios y beneficios sociales	621,224
Arriendo	14,130
Comisiones	152,491
Promoción y publicidad	186,956
Transporte	70,064
Gastos de gestión	30,735
Gastos de viaje	117,306
Otros de menor cuantía	40,171
	1,233,077

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

	31/12/2018
Sueldos, salarios y beneficios sociales	168,935
Honorarios profesionales	51,248
Mantenimiento y reparaciones	17,072
Arrendamiento	28,502
Transporte	10,842
Gastos de gestión	5,005
Impuestos y contribuciones	16,667
Depreciación de propiedades y equipos	54,193
Depreciación de propiedad de inversión	3,704
Deterioro	18,446
Baja de activos financieros	37,955
Servicios prestados	57,199
Servicios administrativos	69,981
Seguros	23,629
Otros gastos de menor cuantía	73,349
	636,727

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

La base del cálculo para determinar la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía y la base imponible del impuesto a la renta de la Compañía, fue el siguiente:

	2018
Utilidad del ejercicio	110,556
Menos: Participación de los trabajadores en las utilidades	16,583
Utilidad gravable	93,973
Más: Gastos no deducibles	60,441
Menos: Deducción por incremento neto de empleados	20,943
Base imponible del Impuesto a la Renta	133,471
Impuesto a la Renta causado	34,235