

BIOTECADOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo se forman de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Internacional Cta. Cte. 1150007287	1,024.19
Pichincha Cta. Cte. 3366497904	6,653.38
Procredit Cta. Cte. 009030131828	711.99
Produbanco Cta. Cte. 2006113210	1.543.41
Pacifico Cta. Cte. 7623232	314.61
	<hr/> <u>10,247.58</u>

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar comprenden lo siguiente:

	31 de Diciembre 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Deudores Comerciales	
Clientes Locales	380,794.57
Clientes – Cheques Posfechados	3,080.03
Clientes – Cheques Devueltos	1,742.18
Provisión Incobrables	(18,952.51)
Subtotal	<hr/> <u>366,664.27</u>
Anticipos Proveedores	81,110.99
Empleados	4,379.33
Otros deudores	116,269.10
Subtotal	<hr/> <u>201,759.42</u>
	<hr/> <u>568,423.69</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas, no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

BIOTECNOR S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Cuentas por cobrar & pagar partes relacionadas

Las cuentas por cobrar y pagar partes relacionadas comprenden lo siguiente:

	<u>Naturaleza de la relación</u>	<u>País</u>	<u>31 de Dic. 2018</u>
Por cobrar :			
Firesky S.A.	Relacionada	Ecuador	196.643,11
Marabig S.A.	Relacionada	Ecuador	21.506,96
			<u>218.150,07</u>
Por pagar :			
Megaunion S.A.	Relacionada	Ecuador	682.380,46
Productivista S.A.	Relacionada	Ecuador	239.631,52
Bizdones S.A.	Relacionada	Ecuador	23.847,62
			<u>945.859,60</u>

4. Activos & Pasivos por Impuestos Corrientes

Los activos y pasivos por impuestos corrientes comprenden lo siguiente:

	<u>31 de Dic. 2018</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Activos por impuestos corrientes	
Impuesto al valor agregado IVA	114.018,27
Iva Retenido	802,02
Retenciones en la fuente	5.674,52
Impuesto a la salida de divisas	72.244,14
	<u>192.738,95</u>
Pasivos por impuestos corrientes	
Impto renta relación dependencia	318,26
Retención en la fuente	213,21
Retención IVA	215,88
	<u>747,35</u>

BIOTECODOR S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

5. Inventarios

Los inventarios comprenden lo siguiente:

	31 de Dic. 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Inventario materia prima	63.898,98
Inventario en proceso	307,79
Inventario producto terminados	209.609,58
Inventario materiales e insumos	522,07
Inventario en transito	44.191,18
	<u>318.529,60</u>

6. Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos son como sigue:

	Edificios & Terrenos	Proyecto Estructuras	Adecuaciones de Mezcladora	Muebles y Enseres	Maquinarias y Equipos	Equipos de Computación	Equipos Comunicación	Total		
	<i>(US Dólares)</i>									
Costo o valuación :										
Saldos al 31 de Diciembre del 2017	709.493,21	158.600,25	3.735,64	5.043,21	13.355,10	62.493,08	147.264,79	13.657,23	732,71	1.114.375,22
Adiciones	0,00	0,00	0,00	0,00	2.479,82	4.962,00	0,00	252,00	0,00	7.693,82
Retiros y/o bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	<u>709.493,21</u>	<u>158.600,25</u>	<u>3.735,64</u>	<u>5.043,21</u>	<u>15.834,92</u>	<u>67.455,08</u>	<u>147.264,79</u>	<u>13.909,23</u>	<u>732,71</u>	<u>1.122.069,04</u>
Depreciación y deterioro :										
Saldos al 31 de Diciembre del 2017	0,00	(14.419,40)	0,00	0,00	(8.189,77)	(14.266,52)	(119.372,60)	(9.390,66)	(563,40)	(166.202,35)
Adiciones	0	(5.089,20)	0	0	(1.143,60)	(2.319,12)	(9.286,92)	(1.161,00)	(112,68)	(19.112,52)
Retiros y/o bajas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	<u>0,00</u>	<u>(19.508,60)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>(9.333,37)</u>	<u>(16.585,64)</u>	<u>(128.659,52)</u>	<u>(10.551,66)</u>	<u>(676,08)</u>	<u>(185.314,87)</u>
Valor neto al 31 de Diciembre del 2018	<u>709.493,21</u>	<u>139.091,65</u>	<u>3.735,64</u>	<u>5.043,21</u>	<u>6.501,55</u>	<u>50.869,44</u>	<u>18.605,27</u>	<u>3.357,57</u>	<u>56,63</u>	<u>936.754,17</u>

7. Otros activos no corrientes

Los otros activos no corrientes comprenden de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Marcas, patentes y derechos de llaves	47,888.80
(-) Amortización acumulada	-
	<u>47,888.80</u>

BIOTECODOR S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

8. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras comprenden lo siguiente:

	No. De Operación	Tipo de Amortización	Tasa	Plazo Hasta	Monto 2018
<i>(US Dólares)</i>					
Prestamos					
Banco del Pichincha	3075452	Mensual	9.76%	Mzo 2019	42.493,57
Banco del Pichincha	3182932	Mensual	9.76%	Jun 2019	140.000,00
Banco Produbanco	2845001	Mensual	10.21%	Oct 2021	9.579,15
Banco Produbanco	2844999	Mensual	10.21%	Oct 2021	2.720,70
Banco Produbanco	1578263	Mensual	10.21%	Feb 2020	21.187,78
Banco Procredit		Mensual	10.21%	May 2019	128.227,80
Banco Procredit		Mensual	10.21%	Julio 2019	9.274,52
Banco Procredit		Mensual	10.21%	Sep 2019	60.722,08
Banco Internacional		Mensual	9.76%	Sep 2019	75.903,78
Banco Internacional		Mensual	9.76%	Dic 2019	20.000,00
					<u>510.109,38</u>

Clasificación:

Corriente	499.731,44
No Corriente	10.377,94
	<u>510.109,38</u>

9. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consisten en lo siguiente:

	31 de Dic. 2018
	<i>(US Dólares)</i>
Proveedores	284.111,77
Obligaciones con IESS	8.298,16
Participación Empleados	5.410,85
Obligaciones beneficios definidos	66.252,76
Anticipos clientes	8.769,08
Reembolsos de Cajas	4.569,31
	<u>377.411,93</u>

BIOTECADOR S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compras de bienes y servicios pagaderas con plazos 30 días y no devengan interés.

10. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2018 la composición accionaria es como sigue:

Accionistas	% de Participación	Acciones valor Nominal 2018
		<i>(US Dólares)</i>
Jose Lenin Contreras Diaz	26%	28,600
Narcisa de Jesús Villegas Ronquillo	26%	28,600
Maria Jose Contreras Villegas	16%	17,600
Jose Daniel Contreras Villegas	16%	17,600
Luis Fernando Contreras Villegas	16%	17,600
	100%	110,000



CPA. Nixon Montero Vilela
Contador General