

GLOBALRENT S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Caja General	-	1.879
Banco Internacional C.A. 1400759198	-	398
Banco Internacional C.C. 1400046678	-	71.130
Banco Pichincha C.C. 2100013684	165.765	46.803
Saldo final	165.765	120.210

2. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Clientes (a)	1.508.342	1.347.972
Inversiones	2.000	22.988
Garantías	242	1.938
Préstamos empleados	2.610	2.140
Saldo final	1.513.194	1.375.038

(a) Principalmente corresponden a:

<u>Nombre</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Junta de Beneficencia de Guayaquil	451.423	368.821
SOLCA	110.687	108.547
F. Titularización Omni Hospital	204.507	-
Clínica Guayaquil Servicios Médico	53.117	-
Conclina C.A.	57.327	-
Farmacia dos en uno	24.358	-
Hospital Pediátrico Baca Ortiz	22.722	-
Medimax S.A.	23.760	-
Min Interior Hospital Policia Nacional	23.417	-
Núcleo de Solca Machala	46.136	-
SOLCA Manabí	78.929	131.038
Sebicar S.A.	17.902	33.271
Dateoton Cía. Ltda.	24.761	109.987

GLOBALRENT S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013
En dólares estadounidenses

Hospital de Especialidades de Guayaquil	-	11.751
Difarmas S.A.	36.993	32.479
Clínica Panamericana Climesa S.A.	73.450	153.703
IESS Hospital de Portoviejo	-	95.931
Farmacia Nueva Santa María	-	34.726
Pfizer S.A.	-	32.779
Fausto Nicanor Quiñonez Navarrete	29.052	22.116
Otros menores a US\$ 20.000	244.242	212.823
Provisión Cuentas Incobrables	(14.441)	-
Saldo cuentas por cobrar clientes	1.508.342	1.347.972

Nota: La compañía al 2013 no presenta provisión de cuentas incobrables ya que considera que el total de su cartera es recuperable.

3. Inventarios

Se desglosaba con los siguientes saldos:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bodega Principal	1.564.862	689.632
Saldo final	1.564.862	689.632

4. Propiedad, planta y equipos

El detalle es el siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Edificio	134.631	133.450
Vehículos	1.426	1.426
Equipo de Computación	10.514	838
	146.571	135.714
Menos depreciación acumulada	(22.300)	(14.326)
Saldo final	124.271	121.388

GLOBALRENT S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013
En dólares estadounidenses

El movimiento es el siguiente:

Costo	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Saldo inicial	135.714	116.264
Adiciones	10.857	19.450
Saldo final	146.571	135.714

Depreciación Acumulada	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Saldo inicial	14.326	7.494
Gasto del año	7.974	6.832
Saldo final	22.300	14.326

5. Cuentas por pagar

Se constituía como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Proveedores locales (a)	1.926.422	1.504.719
Saldo final	1.926.422	1.504.719

(a) Principalmente corresponden a:

<u>Nombre</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Pfizer S.A.	1.358.188	821.808
Leterago del Ecuador S.A.	131.377	89.267
Carlos Adrián Moran Molina	-	67.788
Quifatex S.A.	1.000	254
Corporación Farmacéutica Medisumi	16.152	-
Juan Carlos Fajardo Cruz	-	58.626
Marco Vinicio Urgiles Gutiérrez	-	148.956
Luis Miguel Castillo Carbo	15.741	120.596
Paola Cinthya Avilés Quimí	12.474	118.554
Boston Medical Device Ecuador S.A.	53.188	33.535
Labvitalis S.A.	55.997	23.435
Otros menores a US\$ 20.000	282.305	21.900
Saldo cuentas por pagar proveedores	1.926.422	1.504.719

GLOBALRENT S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013
En dólares estadounidenses

6. Cuentas por pagar l/p

Se constituía como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Relacionadas (a)	270.613	579.822
Saldo final	270.613	579.822

(a) El saldo al 31 de diciembre del 2014 corresponde a José Camacho y al 31 de diciembre del 2013 corresponde a Jenny Elizabeth Díaz Merchán por US\$289.911 y Miriam Consuelo Aguayo Santillán por US\$289.911, los cuales no generan interés ni tienen plazo de vencimiento.

7. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

Mediante Escritura Pública de Aumento de Capital y Reforma Parcial del Estatuto de la compañía, celebrada el 22 de octubre del 2012 e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil el 27 de noviembre del 2013, se determinó que el capital autorizado aumenta a US\$ 100.000 y que el capital suscrito en US\$ 49.200.

Por lo anteriormente indicado se determina que el capital al 31 de diciembre del 2013 asciende a US\$ 50.000 dividido en 50.000 acciones ordinarias y nominativas de valor nominal de US\$ 1 cada una.

	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Díaz Merchán Jenny Elizabeth	50.000	25.000
Espinoza Coronel Mercedes Aurora	50.000	25.000
Saldo final		50.000

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

GLOBALRENT S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013
En dólares estadounidenses

8. Situación Fiscal

Impuesto a las ganancias

Hasta la fecha de la revisión de estos estados financieros, la compañía no ha sido sometida a revisión fiscal alguna por parte de la autoridad correspondiente. La provisión para el impuesto corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables. La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta del año 2014 se determinó como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	112.789	96.598
Participación Trabajadores	(16.918)	(14.490)
Gastos No Deducibles	-	-
Utilidad Gravable	95.871	82.108
Impuesto a la Renta causado	21.091	18.064
Impuesto a la Renta mínimo	56.618	41.727