

BIOTICA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

BIOTICA CIA. LTDA. se constituyó el 08 de Enero de 2009, en la ciudad de Guayaquil, mediante escritura pública ante la notaria Décima sexta del Cantón Guayaquil, y fue inscrita en el Registro Mercantil el 06 de febrero del 2009, a la fecha cuenta con un capital suscrito y pagado de USD \$ 400 dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas de USD1,00 cada una.

La principal actividad principal es el asesoramiento empresarial.

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

Resumen se Políticas importantes de contabilidad. Sus políticas importantes de contabilidad se detallan a continuación:

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La información proporcionada ha sido llevada bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.

- 1) Declaración de cumplimiento – los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información financiera.
- 2) Bases de preparación – Los estados financieros han sido preparado sobre base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.
- 3) Efectivo y bancos – el efectivo proviene de los servicios brindados a empresas por asesorías en proyectos ambientales y de diferentes índoles.
- 4) Cuentas por cobrar- las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos, que no cotizan en un mercado activo.
- 5) Propiedad y equipos- La compañía no ha invertido en activos ni equipos en el año reportado.

Los activos existentes son depreciados por el método de línea recta en función de la vida útil estimada de los activos, los porcentajes anuales son las siguientes:

Equipo de computación	33%
Muebles y enseres	10%
Inmuebles	5%

- 6) Impuestos- el impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable obtenida del año, así como la respectiva aplicación del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario interno) RLRTI. La cuenta de impuestos y retenciones son las

obligaciones corrientes a la Administración Tributaria referentes a retenciones de Iva y Retenciones en la Fuente del ejercicio fiscal y/o Gestión Administrativa.

El anticipo se calculó conforme la información financiera registrada en el formulario en línea del SRI 101, arrojando un anticipo para el siguiente periodo de USD\$ 545.49, este valor considerando calculo correspondiente y descontando las retenciones de nuestros clientes en el periodo anterior.

El gasto por impuesto a la renta sobre las utilidades por el ejercicio tomado al 31 de diciembre 2017 y en comparación con el ejercicio 2016 es lo siguiente:

	Año 2017	Año 2016
	<u>(En dólares)</u>	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	8,973.44	19,617.23
(-) 15% de part. A los trabajadores	1,346.02	2,942.58
Utilidad antes de impuesto	<u>7,627.42</u>	<u>16,674.64</u>
(-) 25% del Imp. A al Renta	1,678.03	4,168.66
(-) Retenciones en el año	<u>424.14</u>	<u>1,567.37</u>
Impuesto a Pagar del Ejercicio	1,253.89	4,225.71
(-) Saldo a favor año pasado	<u>3,532.76</u>	<u>2,168.00</u>
Utilidad antes de Reservas	5,949.39	12,505.98
(-) 10% de Reserva legal	594.94	1,250.60
Utilidad a Repartir a los accionistas	<u>5,354.45</u>	<u>11,255.38</u>

- 7) Impuestos Diferidos – La compañía no tiene diferencias por impuestos diferidos.
- 8) Costos y Gastos – los costos gastos se registran al costo histórico, los costos y gastos son registrados en el momento que ocurren y no cuando se realizó el pago.
- 9) Gastos de personal.- para el año 2016, corresponden a los pagos efectuados al personal por la administración que trabajan bajo relación de dependencia reportados oportunamente al Instituto de Seguridad Social.
- 10) Patrimonio

Lo más relevante a informar es la acumulación de la utilidad del ejercicio anterior, quedando el patrimonio al 31 de diciembre del 2016 como sigue:

	dic-31	
	Año 2017	Año 2016
	<u>(En dólares)</u>	
Capital Suscrito	400.00	400.00
Reserva Legal	2,750.16	1,499.56
Utilidad no distribuida años ar	74,630.18	69,275.73
Utilidad del ejercicio	<u>11,255.38</u>	<u>5,354.45</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO	89,035.72	76,529.74

Para el ejercicio del 2018 se van a repartir las utilidades acumuladas.

11) Gastos de Operación y administrativos. - Al 31 de diciembre de 2016 los gastos operativos fueron

GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS

HONORARIOS PERSONAS NATURALES	73,503.19
INSTALCIONES	30,000.00
SUELDOS Y SALARIOS	9,590.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,620.41
BOS	5,000.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,656.12
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,460.58
BENEFICIOS SOCIALES	2,020.22
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	1,165.19
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	982.48
DEPRECIACION	900.74
SEGUROS Y PRIMAS	617.56
OTROS GASTOS DE ADM. Y VTAS	428.59
GASTOS DE VIAJE	278.74
PROVISION CARTERA INCOBRABLES	256.22
FINANCIEROS	43.89
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>139,523.93</u>

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

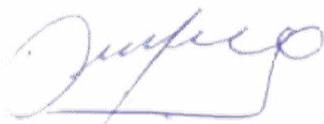
No se ha registrado hechos con posterioridad al cierre de Estados financieros que puedan afectarlos significativamente a su presentación.

4. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros han sido aprobados por la administración y Gerencia general para su posterior aprobación de la junta General de accionistas. Dichas cuentas anuales se adjuntan a este informe. (Estado de Situación financiera, Estado de cambios en el patrimonio, Conciliación Tributaria, Estado de flujo de efectivo y notas a los estados financieros.)

Los estados financieros han sido firmados por el Gerente General y contador.

Atentamente,



Melba Torres Villamar
GERENTE GENERAL



Ing. Ma. Cristina Cano F.
Contadora
Reg. CCG. # G.O.17016

BIOTICA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares)

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo	14,982.29
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	25,365.85
Cuentas por cobrar a relacionados	47,071.84
Otras cuentas por cobrar	-
Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1,718.66

Total activos corrientes **89,138.64**

Activos no corrientes

Propiedades, plantas y equipos (neto)	3,449.43
---------------------------------------	----------

Total Activo **92,588.07**

Pasivo

Pasivo Corriente

Obligaciones con terceros	175.30
Beneficios sociales	3,151.58
Con la administracion Tributaria	150.00
Impuesto a la renta por pagar del Ejercicio	75.46

Total pasivo corriente **3,552.35**

Total Pasivo **3,552.35**

Patrimonio

Capital social	400.00
Reserva legal	2,750.16
Utilidades acumuladas	74,630.18
Resultados del ejercicio	11,255.38

Total patrimonio **89,035.72**

Total Pasivo y Patrimonio **92,588.07**

BIOTICA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares)

Ingresos

Ventas por arrendamiento operativo	159,141.15
Costo de venta	-
	<u>159,141.15</u>

Gastos operacionales

Gastos de administración	139,480.04
Utilidad operacional	<u>19,661.11</u>

Gastos financieros	43.89
--------------------	-------

Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta

19,617.23

Participación trabajadores (15%)	-
----------------------------------	---

Utilidad antes del impuesto a la renta

19,617.23

(-) 22% del Imp. A la Renta	4,168.66
(-) Retenciones en el año	1,567.37
Impuesto a Pagar del Ejercicio	2,601.29
(-) Saldo a favor año pasado	2,168.00
Utilidad antes de Reservas	12,505.98
(-) 10% de Reserva legal	1,250.60
Utilidad a Repartir a los accionistas	<u>11,255.38</u>