

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**AL 31 DE DICIEMBRE 2018****1. INFORMACIÓN GENERAL**

SUMEQUIPVEGA, es una *Empresa Comercial* constituida el 9 de diciembre 2005, iniciando sus operaciones el 9 de diciembre 2005 de acuerdo a su inscripción en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades número de RUC 1792015197001 siendo su actividad principal Distribución de Equipos y Suministros Médicos Quirúrgicos y Electrónicos

En las escrituras de constitución de la empresa constan como administradores el Gerente y Presidente y a la fecha recae en las personas de:

- ❖ **Ing. Edgar Efraín Vega Sosa** Gerente General, inscrito en el Registrador Mercantil número 2073 en la fecha 06/02/2019.
- ❖ **Sr. Jorge Washington Terán Abuja** Presidente, inscrito en el Registrador Mercantil número 2074 en la fecha 06/02/2019.

La Junta General de Accionistas la conforman ocho socios.

BASE DE ELABORACIÓN Y POLÍTICA CONTABLE

Los estados financieros se han elaborado considerando el negocio en marcha y de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en la moneda oficial actual de Ecuador, esto es, en dólares americanos. Los estados financieros se elaboran a partir del 2.012 adoptando las NIIF aprobado por la junta de accionistas.

REVELACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los siguientes cuadros comparativos de estados financieros para el periodo terminado al 31 de diciembre en NIIF 2017 – 2018, nos permitirá detallar sus NOTAS:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EJERCICIOS 2017-2018				
	AÑO 2017	Análisis Estático	AÑO 2018	Análisis Estático
ACTIVOS	1,869,055.49	100.00%	1,904,418.60	100.00%
ACTIVO CORRIENTE	1,455,301.89	77.86%	1,307,448.04	68.65%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	99,502.44	5.32%	7,504.36	0.39%
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	408,348.85	21.85%	360,687.96	18.94%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32,592.87	1.74%	92,957.55	4.88%
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-21,473.12	-1.15%	-17,117.91	-0.90%
INVENTARIOS (BODEGAS)	844,077.26	45.16%	765,544.54	40.20%
OTROS INVENTARIOS (CONSIGNACIÓN)	20,298.91	1.09%	20,574.43	1.08%
MERCADERIAS EN TRANSITO	38,435.35	2.06%	82,305.55	4.32%
- PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACION Y OTRAS	-93,146.72	-4.98%	-140,845.02	-7.40%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	31,868.04	1.71%	48,290.56	2.54%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	90,408.01	4.84%	87,546.02	4.60%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4,390.00	0.23%	-	0.00%
ACTIVO NO CORRIENTE	413,753.60	22.14%	596,970.56	31.35%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (NETO)	300,650.82	16.09%	407,369.53	21.39%
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	81,357.12	4.35%	151,693.21	7.97%
ACTIVO INTANGIBLE	10,266.64	0.55%	4,399.96	0.23%
SOTFWARE	10,266.64		4,399.96	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	21,479.02	1.15%	33,507.86	1.76%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	21,479.02		33,507.86	
PASIVOS	1,060,041.14	100%	1,024,276.31	100%
PASIVOS CORRIENTES	875,427.71	82.58%	753,185.88	73.53%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	398,503.56	37.59%	254,971.11	24.89%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	320,027.38	30.19%	312,576.33	30.52%
PROVISIONES	5,420.00	0.51%	14,207.22	1.39%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (SRI-IESS-BENEFICIOS)	136,927.66	12.92%	151,012.81	14.74%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	14,549.11	1.37%	20,418.41	1.99%
PASIVO NO CORRIENTE	184,613.43	17.42%	271,090.43	26.47%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	108,556.78	10.24%	97,234.73	9.49%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	39,759.01	3.75%	30,954.56	3.02%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LP	36,297.64	3.42%	142,901.14	13.95%
PATRIMONIO	809,014.35	100%	880,142.29	100%
CAPITAL SUSCRITO	255,000.00	32%	255,000.00	29%
RESERVA LEGAL	19,765.41	2%	24,447.32	3%
RESERVA ESTATUTARIA	13,270.65	2%	13,270.65	2%
RESULTADOS ACUMULADOS	427,340.08	53%	516,296.38	59%
RESULTADO DEL EJERCICIO	93,638.21	12%	71,127.94	8%
PASIVO + PATRIMONIO	1,869,055.49		1,904,418.60	

NOTA 1 CUENTAS POR COBRAR

Como política de ventas, la empresa considera ventas de contado con un plazo de 30, 60 y 90 días, dependiendo del tipo de cliente, con lo que de acuerdo a NIIF no se aplica la sección 11, es decir traer a valor presente, puesto que no existe financiamiento ni cobro de intereses.

Se ha tomado la decisión en el año 2018 de enviar la cartera de clientes clasificados como Cartera de Clientes de Dudoso Cobro, a la instancia legal, es decir, se realizaron los trámites para recuperar la cartera mediante demanda formal con el despacho del Doctor Lenin Rosero, el mismo que empezó a dar resultado al poder recuperar la cartera del cliente Clínica Cotocollao; los demás clientes como son: Clínica Pichincha, Danrema, SOLMEDIC, Clínica Panamericana CLIMESA, Hospital Gilbert Pontón, Hospimilenium, tienen enviadas las demandas y actualmente se encuentran en trámite pendiente.

Cumpliendo con lo dispuesto en la Ley del Régimen Tributario Interno en los términos señalados en éste y el reglamento expedido; los créditos incobrables serán deducibles por deterioro de activos financieros registrados conforme a la técnica contable, su eliminación definitiva se realizará con cargo al valor de deterioro acumulado y la parte no cubierta con cargo a los resultados del ejercicio por haber cumplido lo siguiente:

- a) Haber constado como tales durante dos (2) años o más en la contabilidad;
- b) Haber transcurrido más de tres (3) años desde la fecha de vencimiento original del crédito;
- c) Haber constado como tales, durante cinco años o más en la contabilidad;
- d) Haber transcurrido más de cinco años desde la fecha de vencimiento original del crédito.

NOTA 2 INVENTARIOS

Se procedió al proceso para encontrar el Valor Neto Realizable (VNR), el valor de la provisión por concepto de Deterioro y Valor Neto de Realización al 31 de diciembre del 2018 fue de USD \$ 51.173,58.

SUMEQUIPVEGA CÍA LTDA.
CÁLCULO DEL VALOR NETO DE REALIZACIÓN AL 31 DICIEMBRE 2018

Gastos de Venta 2018 372,130.44
 Ventas Netas 2018 1,500,471.38 **24.80%**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Inventario Unidades	Costo Unitario Promedio	Inventario USD	Precio Venta Promedio	Precio de Venta Unitario Estimado	Gastos de Venta %	Valor Neto Realización	Provisión USD VNR	Marca
001201	Mascarilla Para Oxígeno Adulto Concentra	537	0.78	418.86	2.27	0.88	24.8%	356.03	62.83	CAREFUSION - AIR LIFE
001203	Mascarilla Para Oxígeno Adulto Con Valvu	489	1.04	508.56	3.03	1.18	24.8%	432.28	76.28	CAREFUSION - AIR LIFE
001205	Mascarilla Para Oxígeno Adulto Concentra	2,432	0.96	2,334.72	2.30	1.09	24.8%	1,984.51	350.21	CAREFUSION - AIR LIFE
001206	Mascarilla Para Aerosol Para Adultos	244	0.52	126.88	1.51	0.65	24.8%	119.90	6.98	CAREFUSION - AIR LIFE
001210	Mascarilla Para Oxígeno Adulto Sin Valvu	1,642	1.16	1,904.72	2.80	1.31	24.8%	1,619.01	285.71	CAREFUSION - AIR LIFE
001226	Mascarilla De Traqueostomia Pediatrica	95	0.97	92.15	1.70	1.10	24.8%	78.33	13.82	CAREFUSION - AIR LIFE
001240	Mascarilla Adulto Tipo Venturi	47	1.58	74.26	2.77	1.79	24.8%	63.12	11.14	CAREFUSION - AIR LIFE
001255	Mascarilla Adulto Tipo Venturi Con Dial	540	1.60	864.00	2.81	1.81	24.8%	734.40	129.60	CAREFUSION - AIR LIFE
001259	Mascarilla Pediatrica Tipo Venturi Con D	345	1.68	579.60	4.89	1.90	24.8%	492.66	86.94	CAREFUSION - AIR LIFE
001260	Mascarilla De Oxígeno Infantil Tipo Cort	433	0.73	316.09	2.12	0.83	24.8%	268.68	47.41	CAREFUSION - AIR LIFE
001262	Mascarilla De Aerosol Pediatrica De Alta	295	0.89	262.55	2.59	1.01	24.8%	223.17	39.38	CAREFUSION - AIR LIFE
001266	Mascarilla Para Aerosol Pediatrica Tipo	36	1.25	45.00	1.10	1.47	24.8%	39.75	5.25	CAREFUSION - AIR LIFE
001268	Mascarilla Pediatrica De Oxígeno Con Val	3,227	1.19	2,957.72	2.40	0.99	24.8%	2,393.30	564.42	CAREFUSION - AIR LIFE
001302	Tubo De Oxígeno 21 M 7	191	0.35	66.85	0.61	0.40	24.8%	56.82	10.03	CAREFUSION - AIR LIFE
001304	Tubo De Oxígeno 64 M 21	22	0.90	19.80	1.58	1.02	24.8%	16.83	2.97	CAREFUSION - AIR LIFE
001320	Canula Nasal Para Oxígeno Curva 2.1 M 7	46	0.50	23.00	1.45	0.57	24.8%	19.55	3.45	CAREFUSION - AIR LIFE
001321	Canula Nasal Para Oxígeno Curva 4.3 M 1	47	0.79	37.13	1.39	0.89	24.8%	31.56	5.57	CAREFUSION - AIR LIFE
001325	Canula Nasal Para Oxígeno 2.1 M 7	383	0.47	180.01	1.37	0.53	24.8%	153.01	27.00	CAREFUSION - AIR LIFE
001326	Canula Nasal Para Oxígeno 4.3 M 14	47	0.83	39.01	1.46	0.94	24.8%	33.16	5.85	CAREFUSION - AIR LIFE
001327	Canula Nasal Para Oxígeno 6.4 M 21	20	1.09	21.80	1.91	1.23	24.8%	18.53	3.27	CAREFUSION - AIR LIFE
001329	Canula Nasal Para Oxígeno 15.2 M 50	57	1.68	95.76	2.95	1.90	24.8%	81.40	14.36	CAREFUSION - AIR LIFE
001350	Tubo De Oxígeno Con Conexion U/Connect I	46	0.44	20.24	0.77	0.50	24.8%	17.20	3.04	CAREFUSION - AIR LIFE
001362	Mascarilla Para Oxígeno Adulto Con Tubo	46	1.21	55.66	2.12	1.37	24.8%	47.31	8.35	CAREFUSION - AIR LIFE
001366	Canula Nasal Para Oxígeno 2.1 M 7 Con C	44	0.50	22.00	0.88	0.57	24.8%	18.70	3.30	CAREFUSION - AIR LIFE
001450	Tubo Corrugado Flexible 18 M 6	302	0.99	298.98	2.88	1.12	24.8%	254.13	44.85	CAREFUSION - AIR LIFE
001500	Adaptador Traqueal En T Con Brazo De 22	282	0.27	76.14	0.30	0.31	24.8%	65.12	11.02	CAREFUSION - AIR LIFE
001501	Adaptador Traqueal En T Con Bolsa De Drenaje	103	0.79	79.97	1.80	0.94	24.8%	72.47	7.51	CAREFUSION - AIR LIFE
001618	Circuito De Ventilacion Universal De Ipp	232	3.50	812.00	12.50	3.97	24.8%	692.83	119.18	CAREFUSION - AIR LIFE
001840	Conector De Oxígeno Tipo Arbolito	1,116	0.15	167.40	0.35	0.17	24.8%	142.29	25.11	CAREFUSION - AIR LIFE
001853	Filtro De Alta Eficiencia	473	1.98	935.13	6.00	2.48	24.8%	883.70	51.43	CAREFUSION - AIR LIFE
001901A	Espirometro De Estimulacion Volumetrico	8	3.23	25.84	5.67	3.65	24.8%	21.96	3.88	CAREFUSION - AIR LIFE
001902A	Espirometro Volumetrico De Incentivo De	7	3.32	23.24	5.82	3.75	24.8%	19.75	3.49	CAREFUSION - AIR LIFE
002002	Nebulizador Con Insuflacion De Aire Y Ad	6	1.79	10.74	5.21	2.25	24.8%	10.15	0.59	CAREFUSION - AIR LIFE
00240	Sujetador De Traqueostoma	41	8.50	348.50	9.00	9.61	24.8%	296.23	52.28	VIARIOS
002430	Nebulizador Misty Max	8	0.41	3.28	0.72	0.46	24.8%	2.79	0.49	CAREFUSION - AIR LIFE
002433	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	2,036	1.25	2,545.00	3.00	1.57	24.8%	2,405.03	139.97	CAREFUSION - AIR LIFE
002434	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	195	0.84	163.80	2.44	0.95	24.8%	139.23	24.57	CAREFUSION - AIR LIFE
002438	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	538	0.93	500.34	2.71	1.05	24.8%	425.29	75.05	CAREFUSION - AIR LIFE
002443	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	46	1.04	47.84	1.82	1.18	24.8%	40.66	7.18	CAREFUSION - AIR LIFE
002444	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	409	1.31	535.79	3.00	1.50	24.8%	461.71	74.08	CAREFUSION - AIR LIFE
002446	Nebulizador Misty Max 10 Con Tubo De Oxi	3,045	0.89	2,710.05	2.00	1.12	24.8%	2,573.97	136.08	CAREFUSION - AIR LIFE
002534	Nebulizador Continuo De Flujo Alto Y Vol	21	3.64	76.44	6.39	4.11	24.8%	64.97	11.47	CAREFUSION - AIR LIFE
002601	Canula Nasal Pediatrica Acolchada 21 M 7	535	1.04	556.40	3.03	1.18	24.8%	472.94	83.46	CAREFUSION - AIR LIFE
002602	Canula Nasal Pediatrica Acolchada 21 M 7	468	0.67	313.56	1.50	0.76	24.8%	268.54	45.02	CAREFUSION - AIR LIFE
003004	Humidificador Condensador Higroscopico H	6,559	0.74	4,855.21	3.00	0.88	24.8%	4,363.38	91.83	CAREFUSION - AIR LIFE
003005	Humidificador Condensador Higroscopico H	3	1.98	5.94	5.76	2.24	24.8%	5.05	0.89	CAREFUSION - AIR LIFE
003006	Humidificador Condensador Higroscopico H	45	1.80	81.00	3.16	2.03	24.8%	68.85	12.15	CAREFUSION - AIR LIFE
003009	Humidificador Condensador Higroscopico H	648	2.50	1,620.00	4.39	2.83	24.8%	1,377.00	243.00	CAREFUSION - AIR LIFE
003020	Intercambiador De Calor Y Humedad De Der	4,587	4.41	20,228.67	8.50	5.54	24.8%	19,116.09	1,112.58	CAREFUSION - AIR LIFE
003021	Intercambiador De Calor Y Humedad De Der	20	5.65	113.00	9.91	6.39	24.8%	96.05	16.95	CAREFUSION - AIR LIFE
003764	Circuito Universal De Ventilacion Portab	130	5.79	752.70	16.84	6.54	24.8%	639.80	112.91	CAREFUSION - AIR LIFE
005207	Nebulizador Vacio De 500ML	45	2.35	105.75	4.12	2.66	24.8%	89.89	15.86	CAREFUSION - AIR LIFE
006905	Generator Kit; Includes Generator, 3 Nas	7	41.72	292.04	73.19	47.16	24.8%	248.23	43.81	CAREFUSION - AIR LIFE
009052-452	Circuito De Respiracion Isotermal 1,3 M	24	9.27	222.48	16.26	11.65	24.8%	210.24	12.24	CAREFUSION - AIR LIFE
01-90-3928	Filtro Hidrofobico Antibacterial Para Su	258	1.40	361.20	3.50	1.60	24.8%	311.22	49.98	VIARIOS
0610-9610	Kit De Silicon Para Drenaje De Heridas C	384	8.23	3,158.70	18.25	10.36	24.8%	2,991.76	166.94	FORTUNE MEDICAL
0610-9615	Kit De Silicon Para Drenaje De Heridas C	211	8.23	1,735.64	20.13	10.87	24.8%	1,725.23	10.41	FORTUNE MEDICAL
0610-9619	Kit De Silicon Para Drenaje De Heridas C	297	8.23	2,443.06	20.70	10.54	24.8%	2,354.84	88.22	FORTUNE MEDICAL
0640-9310	Kit De Silicon Para Drenaje De Heridas C	75	17.51	1,313.25	30.72	19.79	24.8%	1,116.26	196.99	FORTUNE MEDICAL
0640-9316	Kit De Silicon Para Drenaje De Heridas C	38	17.59	668.42	25.00	20.07	24.8%	573.43	94.99	FORTUNE MEDICAL
1010	Fonendoscopio Esofagico De 12Fr. Con Sensor De Tei	289	3.65	1,054.85	8.50	4.59	24.8%	997.03	57.82	CAREFUSION - VITAL SIGNS
1011EU	Fonendoscopio Esofagico De 18Fr. Con Sensor De Tei	345	3.22	1,203.68	8.68	4.43	24.8%	1,150.20	53.48	CAREFUSION - VITAL SIGNS
101300	Wilaflow Elite Starter Kit	2	11,722.03	23,444.06	15,337.61	14,730.65	24.8%	22,154.64	1,289.42	WILAMED
10286021	RI1200 Kit De Bilirubin Activation	1	440.87	440.87	773.46	498.33	24.8%	374.74	66.13	SIEMENS
10309073	Adaptador Muestra	1	133.42	133.42	160.10	150.81	24.8%	113.41	20.01	SIEMENS
10311030	Sensor Ficticio De Ph/Na+ (Tb2)	1	77.94	77.94	136.74	88.10	24.8%	66.25	11.69	SIEMENS
10311373	Tubing Kit Co-Ox Pump	2	7.38	14.76	12.95	8.34	24.8%	12.55	2.21	SIEMENS
10311665	Sensor Ficticio De K+/Ca++/Cl- (Tb3)	1	63.02	63.02	110.56	71.23	24.8%	53.57	9.45	SIEMENS
10311666	Kit 800 Aspiration Adapter Bolsax30 Unl	1	8.34	8.34	14.63	9.43	24.8%	7.09	1.25	SIEMENS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

10313546	Cartridge Simulator Kit	1	2,090.83	2,090.83	3,668.12	2,363.33	24.8%	1,777.21	313.62	SIEMENS
10314089	Papel Termico O Cartucho De Medicion	10	55.60	556.00	97.54	62.85	24.8%	472.60	83.40	SIEMENS
10316620	Sensor Ficticio De Po2/Pco2 (Tb1)	1	87.53	87.53	153.56	98.94	24.8%	74.40	13.13	SIEMENS
10321852	Equipo Rapid Lab RI1265	1	14,545.86	14,545.86	25,519.05	15,474.50	24.8%	11,636.69	2,909.17	SIEMENS
10322410	Electronic Zero (Ez) Blank Spare	1	86.69	86.69	152.09	97.99	24.8%	73.69	13.00	SIEMENS
10322668	Vavle Alignment Gauge	1	684.52	684.52	1,200.91	773.74	24.8%	581.84	102.68	SIEMENS
10323407	Luer/Capillary Kit / 2Stck.	5	27.80	139.00	33.36	31.42	24.8%	118.15	20.85	SIEMENS
10324868	Cd Rapilab 1200	1	17.21	17.21	30.19	19.45	24.8%	14.63	2.58	SIEMENS
10324896	Botella De Desecho	2	27.80	55.60	48.77	31.42	24.8%	47.26	8.34	SIEMENS
10324907	RI1200 Tubing Kit (Common)	1	48.74	48.74	85.51	55.09	24.8%	41.43	7.31	SIEMENS
10326708	Sensor Ficticio De Glucosa Y Lactato (Tb	1	130.78	130.78	229.44	147.82	24.8%	111.16	19.62	SIEMENS
10327492	Sensor Ficticio De Referencia (Tb5)	1	208.25	208.25	365.35	235.39	24.8%	177.01	31.24	SIEMENS
10378229	Kit RI1200 Clot Removal	1	55.60	55.60	97.54	62.85	24.8%	47.26	8.34	SIEMENS
10379796	Kit De Codigo De Barras Rapidlab	1	333.83	333.83	585.67	377.34	24.8%	283.76	50.07	SIEMENS
10697306	Equipo Rapid Point Rp500	1	14,030.96	14,030.96	24,615.72	14,926.73	24.8%	11,224.77	2,806.19	SIEMENS
10822X10	Circuito De Ventilacion Con Peep 22 Mm	7	11.76	82.32	20.63	13.29	24.8%	69.97	12.35	CAREFUSION - AIR LIFE
124014	Micronebulizador Para Medicina, Con Manguera De	273	1.59	434.07	2.75	1.93	24.8%	397.02	37.05	CAREFUSION - VITAL SIGNS
124019	Micronebulizador Para Medicina Acorn Ii	189	1.00	189.00	1.75	1.13	24.8%	160.65	28.35	CAREFUSION - VITAL SIGNS
1552017	Circuito Universal De Anestesia Para Neonatos - Con	408	7.29	2,846.45	15.80	8.98	24.8%	2,755.03	91.42	CAREFUSION - VITAL SIGNS
1552018	Circuito Universal De Anestesia Para Neonatos 120"	271	8.26	2,526.70	10.38	11.66	24.8%	2,377.19	149.51	CAREFUSION - VITAL SIGNS
156205	Circuito De Ventilacion Universal Pedia	235	6.04	1,418.36	13.80	7.84	24.8%	1,385.83	32.53	CAREFUSION - VITAL SIGNS
1574711	Circuito Universal De Ventilacion Doble	2,748	4.54	12,008.27	13.09	5.38	24.8%	11,127.69	880.58	CAREFUSION - VITAL SIGNS
1730055	Codo Giratorio Doble Con Puerto Para Su	129	2.11	272.19	3.70	2.39	24.8%	231.36	40.83	CAREFUSION - VITAL SIGNS
2004F7015	Mezclador Hi-Flo W 70/15 Lpm Caudalimet	4	807.62	3,230.47	3,424.00	1,029.67	24.8%	3,097.21	133.26	BIOMED
2013-0610	Reservorio De Sucion Tipo Bombin 100 C	279	3.20	891.61	12.00	3.96	24.8%	831.21	60.40	FORTUNE MEDICAL
2015-0624	Dren O Sonda De Silicon Tipo Blake De 24	416	5.15	2,142.40	19.33	6.03	24.8%	1,886.70	255.70	FORTUNE MEDICAL
2015-0629	Dren O Sonda De Silicon Tipo Blake De 29	622	5.30	3,294.64	25.00	5.99	24.8%	2,800.15	494.49	FORTUNE MEDICAL
2503	Brazalete De Presion Arterial No Invasiv	11	7.20	79.20	6.00	8.14	24.8%	67.32	11.88	VARIOS
2K8038	Resucitador Infantil Con Peep	2	15.92	31.84	27.93	17.99	24.8%	27.06	4.78	CAREFUSION - AIR LIFE
2K8039	Resucitador Pediatrico Con Peep	4	18.32	73.28	35.00	21.62	24.8%	65.04	8.24	CAREFUSION - AIR LIFE
300720	Accesorio De Ccap Infantil Wilaflow Bonn	38	4.87	185.08	10.00	6.12	24.8%	174.90	10.18	WILAMED
300721	Accesorio De Ccap Infantil Wilaflow Bonn	55	4.92	270.59	10.00	6.18	24.8%	255.71	14.88	WILAMED
300722	Accesorio De Ccap Infantil Wilaflow Bonn	45	4.89	219.95	10.00	6.14	24.8%	207.85	12.10	WILAMED
300723	ACCESORIO DE CPAP INFANTIL WILAFLW BONN	25	4.98	124.54	25.00	6.41	24.8%	120.43	4.11	WILAMED
300729	ACCESORIOS DE CPAP INFANTIL WILAFLW BON	60	4.90	294.28	-	6.16	24.8%	278.09	16.19	WILAMED
4023LL	Kit Para Muestra De Gases En La Sangre A	999	0.52	515.77	2.20	0.65	24.8%	487.40	28.37	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4558GSP	Mango De Laringscopio Universal - Linea	24	102.96	2,471.04	180.63	116.38	24.8%	2,100.38	370.66	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4559GSP	Mango De Laringscopio Universal Pequeni	1	117.88	117.88	206.81	133.24	24.8%	100.20	17.68	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4600MDI	Dosificador De Medicamento Pediatrico	715	3.72	2,663.19	5.00	4.69	24.8%	2,521.84	141.35	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4602	Hoja Curva De Acero Inoxidable Para Lari	59	4.54	267.86	7.96	5.13	24.8%	227.68	40.18	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4603	Hoja Curva De Acero Inoxidable Para Lari	100	4.52	452.00	7.93	5.11	24.8%	384.20	67.80	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4604	Hoja Curva De Acero Inoxidable Para Lari	80	4.52	361.60	7.93	5.11	24.8%	307.36	54.24	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4610	Hoja Recta De Acero Inoxidable Para Lari	51	4.56	232.56	8.00	5.15	24.8%	197.68	34.88	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4611	Hoja Recta De Acero Inoxidable Para Lari	51	4.56	232.56	8.00	5.15	24.8%	197.68	34.88	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4612	Hoja Recta De Acero Inoxidable Para Lari	8	4.72	37.76	8.28	5.34	24.8%	32.10	5.66	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4613	Hoja Recta De Acero Inoxidable Para Lari	11	4.72	51.92	8.28	5.34	24.8%	44.13	7.79	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4820VS	Mascarilla Economica Talla 2	334	1.20	400.32	3.00	1.52	24.8%	380.94	19.38	CAREFUSION - VITAL SIGNS
4851VS	Mascarilla Flexible Talla 5 Grande Econo	242	1.30	314.02	4.00	1.66	24.8%	302.82	11.20	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5060NL	Bolsa O Balon De Aire De 0.5 Litros De C	282	2.91	815.18	2.75	3.55	24.8%	753.49	61.69	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5062NL	Bolsa O Balon De Aire De 2 Litros De Cap	489	2.27	1,103.25	4.00	2.70	24.8%	994.52	108.73	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5063NL	Bolsa O Balon De Aire De 3 Litros De Cap	183	4.16	736.98	3.00	4.71	24.8%	647.85	89.13	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5104BVWE	Circuito De Anestesia Especial Tipo Jack	378	6.62	2,500.82	19.25	8.34	24.8%	2,370.55	130.27	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5372AE	Circuito Universal De Anestesia Adulto	613	3.52	2,101.97	4.50	4.15	24.8%	1,914.35	187.62	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5510	Adaptador Para Convetr A Sistemas De Tr	18	1.00	18.00	1.75	1.26	24.8%	17.01	0.99	CAREFUSION - AIR LIFE
5600EL	Codo Con Puerto Para Linea De Gas	420	0.56	274.07	1.16	0.76	24.8%	238.79	35.28	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5640	Linea De Toma Para Muestra De Gases M/F	360	1.23	441.88	3.00	1.54	24.8%	417.91	23.97	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5700FLEX	Filtro Humidificador Condensador Higrosc	100	3.27	327.00	5.74	3.70	24.8%	277.95	49.05	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5701	Humidificador Condensador Higroscopico Hch, Adult	1,465	1.07	1,566.45	3.00	1.35	24.8%	1,486.35	80.10	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5704	Humidificador Condensador Higroscopico H	3	0.75	2.25	3.00	0.94	24.8%	2.13	0.12	CAREFUSION - VITAL SIGNS
5903-504	Adaptador En T Para Nebulizacion - Neona	813	2.40	1,951.20	2.63	3.13	24.8%	1,914.11	37.09	CAREFUSION - AIR LIFE
6800EU	Mascarilla Flexible Para Anestesia Talla	85	2.00	170.00	3.51	2.39	24.8%	153.00	17.00	CAREFUSION - VITAL SIGNS
6810EU	Mascarilla Flexible Para Anestesia Talla #1 Para Neor	142	2.19	254.59	3.34	2.26	24.8%	241.01	13.58	CAREFUSION - VITAL SIGNS
6831	Mascarilla Flexible Talla # 3 Mediana	237	2.06	488.12	3.00	2.59	24.8%	460.73	27.39	CAREFUSION - VITAL SIGNS
6833-701	Circuito De Respiracion Isotermal Peditat	20	21.80	436.00	38.25	24.64	24.8%	370.60	65.40	CAREFUSION - AIR LIFE
6841	Mascarilla Flexible Talla 4 Adulto	200	2.03	406.04	3.00	2.55	24.8%	383.71	22.33	CAREFUSION - VITAL SIGNS
8000HDP	Posicionador De Cabeza Descartable Para	105	18.68	1,692.22	45.00	20.15	24.8%	1,591.35	100.87	CAREFUSION - VITAL SIGNS
9025RH	Kit Para Muestra De Gases En La Sangre A	190	0.64	121.96	2.20	0.81	24.8%	115.25	6.71	CAREFUSION - VITAL SIGNS
9076-701	Circuito De Respiracion Isotermal Peditat	21	21.57	452.97	37.84	24.38	24.8%	385.02	67.95	CAREFUSION - AIR LIFE
91000178	Cable De Poder Para Equipos Enflow	61	10.26	609.73	10.62	11.93	24.8%	547.13	62.60	CAREFUSION - VITAL SIGNS
98010SVS	Calentador Intravenoso De Fluidos Y Sang	41	219.32	8,992.05	451.12	233.32	24.8%	7,193.65	1,798.40	CAREFUSION - VITAL SIGNS
980121EU	Unidad De Poder Controlador Enflow	41	488.24	20,017.67	930.91	519.41	24.8%	16,014.14	4,003.53	CAREFUSION - VITAL SIGNS
980202EU	Cartucho Esteril Descartable Para Calent	35,237	5.33	138,757.35	20.27	4.94	24.8%	130,870.74	7,886.61	CAREFUSION - VITAL SIGNS
A4200	Actar Infantil	10	16.89	168.90	29.63	19.09	24.8%	143.57	25.34	CAREFUSION - VITAL SIGNS
A4211XXX	Circuito Universal De Anestesia Expandib	368	3.78	1,369.16	8.79	4.85	24.8%	1,341.57	27.59	CAREFUSION - VITAL SIGNS
AFM1QXXX	Circuito Universal De Anestesia - Limbo	71	5.21	369.91	9.14	5.89	24.8%	314.42	55.49	CAREFUSION - VITAL SIGNS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AFNXXXXX	Circuito Limbo Simple	15,175	4.30	65,340.36	14.50	5.42	24.8%	61,823.64	3,516.72	CAREFUSION - VITAL SIGNS
AFRSQX4	Circuito Universal De Anestesia - Limbo	2,911	6.95	19,176.33	12.15	8.42	24.8%	18,424.38	751.95	CAREFUSION - VITAL SIGNS
AH265	Circuito Neonatal Con Camara Humidificad	477	24.97	11,909.44	73.00	31.86	24.8%	11,428.82	480.62	CAREFUSION - AIR LIFE
AL2702	Humidificador Precargado. Agua Esteril P	120	2.05	246.21	6.66	2.46	24.8%	221.59	24.62	CAREFUSION - AIR LIFE
BC2435-20	Canula Nasal Neonatal Para Terapia De Ox	40	10.72	428.80	18.81	12.12	24.8%	364.48	64.32	CAREFUSION - AIR LIFE
BP502020	Brazalete De Presion Arterial No Invasiv	107	4.08	436.56	7.16	4.61	24.8%	371.08	65.48	CAREFUSION - VITAL SIGNS
BRACE-FB-M	Ferula Moldeable De Mano Bilateral	99	4.20	415.80	8.00	4.75	24.8%	353.43	62.37	VARIOS
CC10	Nebulizador Cpap	20	2.43	48.60	4.26	2.75	24.8%	41.31	7.29	CAREFUSION - AIR LIFE
CN0005	Agua Esteril Para Inhalacion 500 Ml	180	1.41	254.40	5.00	1.78	24.8%	240.41	13.99	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC100	Adaptador De Sonda De Sucion Adulto Tip	1,936	6.75	13,062.68	12.00	7.63	24.8%	11,111.37	1,951.31	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC112	Sonda De Sucion Cerrada De 12 Fr.	90	13.41	1,206.90	18.00	15.16	24.8%	1,025.87	181.04	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC114	Sonda De Sucion Cerrada De 14 Fr.	1,990	8.97	17,845.09	17.50	10.14	24.8%	15,179.09	2,666.00	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC200	Adaptador De Sonda De Sucion Neonatal T	91	12.20	1,109.79	21.00	13.78	24.8%	943.32	166.47	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC208	Sonda De Sucion Cerrada De 8 Fr.	399	8.11	3,237.65	18.00	10.20	24.8%	3,059.58	178.07	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC300	Adaptador De Sonda De Sucion Neonatal T	548	6.60	3,619.20	10.67	8.57	24.8%	3,530.04	89.16	CAREFUSION - AIR LIFE
CSC500	Adaptador De Sonda De Sucion Pediatrica	299	7.94	2,374.23	15.00	9.98	24.8%	2,243.65	130.58	CAREFUSION - AIR LIFE
ES-DF001	Pinzas O Forceps Bipolares Descartables	9	14.49	130.41	25.42	16.38	24.8%	110.85	19.56	VARIOS
ES-DF002	Pinzas O Forceps Bipolares Descartables	10	14.49	144.90	18.84	16.38	24.8%	123.17	21.74	VARIOS
ES-DF003	Pinzas O Forceps Bipolares Descartables	9	14.49	130.41	25.42	16.38	24.8%	110.85	19.56	VARIOS
ES-DF005	Pinzas O Forceps Bipolares Descartables	11	14.49	159.39	25.42	16.38	24.8%	135.48	23.91	VARIOS
ES-E001E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	35	7.25	253.75	12.72	8.19	24.8%	215.69	38.06	VARIOS
ES-E002E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	67	6.40	428.80	22.00	7.31	24.8%	368.32	60.48	VARIOS
ES-E003	Electrodo O Asa Con Tallo De 7.3Cm De La	35	6.53	228.55	11.46	7.38	24.8%	194.27	34.28	VARIOS
ES-E003E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	4	6.39	25.56	27.20	7.86	24.8%	23.64	1.92	VARIOS
ES-E004	Electrodo O Asa Con Tallo De 6.7Cm De La	4	6.52	26.08	11.44	7.37	24.8%	22.17	3.91	VARIOS
ES-E004A	Electrodo O Asa Con Tallo De 6Cm De Larg	4	6.52	26.08	11.44	7.37	24.8%	22.17	3.91	VARIOS
ES-E004AE	Electrodo O Asa Con Tallo De 13.7Cm De L	9	7.76	69.84	13.61	8.77	24.8%	59.36	10.48	VARIOS
ES-E004B	Electrodo O Asa Con Tallo De 6Cm De Larg	4	6.52	26.08	11.44	7.37	24.8%	22.17	3.91	VARIOS
ES-E004BE	Electrodo O Asa Con Tallo De 13.7Cm De L	5	7.76	38.80	13.61	8.77	24.8%	32.98	5.82	VARIOS
ES-E004E	Electrodo O Asa Con Tallo De 14.5Cm De L	6	7.77	46.62	13.63	8.78	24.8%	39.63	6.99	VARIOS
ES-E006E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	9	12.97	116.73	22.75	14.66	24.8%	99.22	17.51	VARIOS
ES-E007E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	25	9.60	240.00	16.84	10.85	24.8%	204.00	36.00	VARIOS
ES-E008E	Electrodo O Asa Con Tallo De 15Cm De Lar	2	0.54	1.08	0.95	0.61	24.8%	0.92	0.16	VARIOS
ES-F001A	Pinzas O Forceps Bipolares De 20Cm Tipo	2	45.15	90.30	79.21	51.03	24.8%	76.76	13.55	VARIOS
ES-F002A	Pinzas O Forceps Bipolares De 17Cm Tipo	1	42.33	42.33	74.26	47.85	24.8%	35.98	6.35	VARIOS
ES-F004A	Pinzas O Forceps Bipolares De 12Cm Tipo	4	39.51	158.04	69.32	44.66	24.8%	134.33	23.71	VARIOS
ES-F006A	Pinzas O Forceps Bipolares De 12Cm Tipo	1	40.59	40.59	71.21	45.88	24.8%	34.50	6.09	VARIOS
ES-F007A	Cable Bipolar Electroquirurgico	6	17.40	104.40	30.53	19.67	24.8%	88.74	15.66	VARIOS
FM2600	Canula Nasal Acolchonada Adulto Para Oxi	50	1.44	72.00	2.53	1.63	24.8%	61.20	10.80	CAREFUSION - AIR LIFE
FM2602	Canula Nasal Acolchonada Pediatrica Para	100	1.53	153.00	2.68	1.73	24.8%	130.05	22.95	CAREFUSION - AIR LIFE
IN800012	Dispositivo De Infusion Venosa A Presion, De 500Ml	21	1.00	21.00	45.00	1.26	24.8%	19.85	1.16	CAREFUSION - VITAL SIGNS
OPT312	Canula Nasal Prematuro	20	55.17	1,103.40	96.79	62.36	24.8%	937.89	165.51	CAREFUSION - AIR LIFE
OY1777	Circuito De Ventilacion 20 M Con Vias De	50	10.49	524.50	18.40	11.86	24.8%	445.83	78.68	CAREFUSION - AIR LIFE
OY1779	Circuito De Ventilacion 20 M Con Vias De	7	5.78	40.46	10.14	6.53	24.8%	34.39	6.07	CAREFUSION - AIR LIFE
P270678	Circuito Adulto Servo Calentado Para Hu	494	23.59	11,651.31	70.00	29.98	24.8%	11,137.61	513.70	WILAMED
P270739	Wilamed Disposable Breathingsystem For U	20	31.87	637.40	55.91	40.05	24.8%	602.34	35.06	WILAMED
P270821	Kit De Terapia Nasal De Alto Flujo	58	13.35	774.01	19.69	16.77	24.8%	731.44	42.57	WILAMED
P270822	Kit De Terapia Nasal De Alto Flujo Oxi.P	24	13.38	321.00	30.00	17.13	24.8%	309.23	11.77	WILAMED
P270823	Kit De Terapia Nasal De Alto Flujo Oxi.P	220	13.43	2,954.31	30.00	16.92	24.8%	2,799.21	155.10	WILAMED
P271124	Circuito Neonatal Para Cpap	157	49.36	7,749.19	70.10	62.03	24.8%	7,322.98	426.21	WILAMED
P271163	Circuito De Paciente Desechable Doble Ca	17	43.12	733.09	73.35	54.19	24.8%	692.77	40.32	WILAMED
P271212	Wilamed Double Limb System	6	31.00	186.00	54.39	38.96	24.8%	175.77	10.23	WILAMED
P271223	Circuito Pediatrico Servo Calentado Par	217	23.17	5,027.24	89.99	30.28	24.8%	4,941.87	85.37	WILAMED
RES240A	Sujetador De Tubo Endotraqueal	341	1.82	620.62	5.29	2.06	24.8%	527.53	93.09	CAREFUSION - AIR LIFE
RT041L	Mascarilla Facial Sin Ventilacion Interf	803	35.31	28,353.93	75.00	44.39	24.8%	26,804.17	1,549.76	CAREFUSION - AIR LIFE
RT041M	Mascarilla Facial Sin Ventilacion Interf	1,897	35.33	67,021.01	72.50	44.52	24.8%	63,509.74	3,511.27	CAREFUSION - AIR LIFE
RT202	Kit De Circuito Para Bebés	8	29.07	232.56	51.00	32.86	24.8%	197.68	34.88	CAREFUSION - AIR LIFE
RT265	Kit De Circuito Para Bebés	7	66.97	468.79	117.49	75.70	24.8%	398.47	70.32	CAREFUSION - AIR LIFE
RT266	Kit De Circuito Para Bebés	7	66.97	468.79	117.49	75.70	24.8%	398.47	70.32	CAREFUSION - AIR LIFE
RT329	Kit De Circuito Sencillo De Flujo Contin	40	58.24	2,329.60	102.18	65.83	24.8%	1,980.16	349.44	CAREFUSION - AIR LIFE
RT4851-12	Circuito De Ventilacion Neonatal Con Ala	54	11.83	638.82	20.75	13.37	24.8%	543.00	95.82	CAREFUSION - AIR LIFE
RT509-852	Circuito De Respiracion Isotermal 1,7 M	20	19.49	389.80	34.19	22.03	24.8%	331.33	58.47	CAREFUSION - AIR LIFE
RT607-854	Circuito De Respiracion Isotermal Adulto	16	18.43	294.88	32.33	20.83	24.8%	250.65	44.23	CAREFUSION - AIR LIFE
S5000N	Guia Para Tubo Endotraqueal Neonatal - U	260	2.30	549.81	4.00	2.79	24.8%	544.75	5.06	CAREFUSION - VITAL SIGNS
SMEDIA-1000	Adaptador Mdi Adulto	749	2.62	1,963.56	6.00	3.29	24.8%	1,855.56	108.00	CAREFUSION - AIR LIFE
SMEDIA-1300	Adaptador Mdi Pediatrico	42	2.81	118.04	6.00	3.53	24.8%	111.55	6.49	CAREFUSION - AIR LIFE
SV-613-L	Media Antiembolica De Compresion Gradua	22	8.73	192.06	10.04	9.87	24.8%	163.25	28.81	I-MING SANITARY MATERIALS CO LTD
SV-613-M	Media Antiembolica De Compresion Graduada Entre	25	8.82	220.50	10.04	9.97	24.8%	187.43	33.08	I-MING SANITARY MATERIALS CO LTD
SV-613-S	Media Antiembolica De Compresion Graduada Entre	10	6.33	63.30	10.04	7.16	24.8%	53.81	9.50	I-MING SANITARY MATERIALS CO LTD
SV-613-XXL	Media Antiembolica De Compresion Gradua	188	5.72	1,075.36	10.04	6.47	24.8%	914.06	161.30	I-MING SANITARY MATERIALS CO LTD
VJNXXXXX	Circuito Universal De Ventilacion - Limb	15	4.39	65.85	12.00	5.52	24.8%	62.23	3.62	CAREFUSION - VITAL SIGNS
85851	CAMARA ESPACIADORA PLEGABLE PARA MEDICAC	23	6.32	145.36		7.94	24.8%	137.37	7.99	VARIOS
100660	DISPOSITIVO DE TERAPIA CPAP BASICA WILAF	2	4,241.24	8,482.48		5,329.81	24.8%	8,015.94	466.54	WILAMED
270996	CANULA NASAL DE ALTO FLUJO PARA PACIENT	129	5.10	658.51		6.41	24.8%	622.29	36.22	WILAMED
270998	CANULA NASAL DE ALTO FLUJO PARA PACIENTE	200	5.10	1,020.95		6.41	24.8%	964.80	56.15	WILAMED
NIV0415	MASCARILLA NASAL FULL FACE NO VENTILAD	78	30.07	2,345.23	65.39	37.78	24.8%	2,216.24	128.99	CAREFUSION - AIR LIFE
NIV0445	MASCARILLA NASAL CON VALVULA ANTI-ASPHY	79	26.15	2,066.24	65.39	32.87	24.8%	1,952.60	113.64	CAREFUSION - AIR LIFE
P271506	HEATED WIRE BREATHING CIRCUITS WITH AUTO	129	57.95	7,474.99	123.68	72.82	24.8%	7,063.87	411.12	WILAMED
S3000N	GUIA PARA TUBO ENDOTRAQUEAL INFANTIL - U	670	1.99	1,331.11	60.95	2.50	24.8%	1,261.18	69.93	CAREFUSION - VITAL SIGNS
TMS-8004	MASCARILLA NASAL VENTILADA NO INVASIVA S	48	131.89	6,330.83	124.34	165.74	24.8%	5,982.63	348.20	CAREFUSION - AIR LIFE
Total	MASCARILLA NASAL VENTILADA NO INVASIVA S	117,701		653,357.32				602,183.74	51,173.58	

NOTA 3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía a decidido realizar la adquisición de una propiedad en la ciudad de Guayaquil con el financiamiento del banco Rumiñahui con garantía hipotecaria a 60 meses plazos. El costo de la propiedad ascendió aUSD \$ 84.021,17 y conforme al avalúo entregado se asignó el valor de USD \$ 38.700 como Terreno Guayaquil y USD \$ 45.321,17 a Edificios Guayaquil.

SUMEQUIPVEGA.

El costo del edificio Quito en octubre del 2018 fue de 203.140.93 USD, a partir de noviembre 2018 se invirtió en remodelar en la parte de atrás de la empresa; el valor asignado al 31 diciembre 2018, correspondió a USD. 26,578.14. Costo del edificio al 31 diciembre 2018: USD 229.719,07. No existe pasivo por impuesto diferido, porque no se trata de ajuste, se deprecia de acuerdo a lo dispuesto desde el punto de vista fiscal.

NOTA 4 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En el periodo 2018 la compañía ha fortalecido las ventas del año y como estrategia ha realizado la entrega de equipos en comodato para posicionar nuestros insumos en las distintas casas de salud tanto del sector Público como el del sector Privado.

NOTA 5 ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Durante del ejercicio 2018 los activos por impuestos diferidos incrementaron por la provisión del Valor Neto de Realización VNR que se observa en la nota 2 de inventarios; cabe señalar que de acuerdo al **"PROYECTO DE LEY ORGÁNICA PARA LA REACTIVACIÓN DE LA ECONOMÍA, FORTALECIMIENTO DE LA DOLARIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA GESTIÓN FINANCIERA (URGENTE EN MATERIA ECONÓMICA)"** del 29 de noviembre de 2017 en el Artículo 37 se realizó la reforma del porcentaje del impuesto a la renta que pasa del 22% al 25%.

NOTA 6 OBLIGACIONES CON INSTITUTIONES FINANCIERAS LP

En vista de que el 2018 se realizaron varias inversiones entre ellas por la compra de una nueva propiedad se realizaron créditos en instituciones financieras a una tasa de mercado de USD 9,76%. De acuerdo a NIIF, considerando el "Costo/Beneficio" y la política de la empresa se registró sin considerar la tasa efectiva y el Valor presente, que si fueron calculadas.

NOTA 7 RESULTADO DEL EJERCICIO

Si bien es cierto que en el año 2018 la compañía realizó más ventas, obtuvo una ganancia neta menor a la del 2017 por diversas decisiones que la empresa realizó y que se ven reflejadas en las distintas partes de los estados financieros.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DICIEMBRE 2018

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO AÑOS: 2017 - 2018						
	AÑO 2017	Análisis Estático	Análisis Dinámico	AÑO 2018	Análisis Estático	Análisis Dinámico
Ventas	1,305,568.79		-11.33%	1,500,471.38		14.93%
Costo Ventas	(532,342.99)	40.77%	-22.57%	(640,405.05)	42.68%	20.30%
Utilidad Bruta	773,225.80	59.23%	-1.48%	860,066.33	57.32%	11.23%
Gastos Ventas	(288,797.69)	22.12%	-16.44%	(372,130.44)	24.80%	28.86%
Gastos Administrativos	(332,365.98)	25.46%	3.16%	(345,665.29)	23.04%	4.00%
Intereses Ganados + Utilidad Vta Activos	42,637.09	3.27%	816.02%	37,539.29	2.50%	-11.96%
Utilidad Operacional	194,699.22	14.91%	59.95%	179,809.89	11.98%	-7.65%
Gastos Financieros	(36,654.71)	2.81%	31.27%	(38,947.15)	2.60%	6.25%
Utilidad Ejercicio	158,044.51	12.11%	68.48%	140,862.74	9.39%	-10.87%
INGRESO Por Activo Impuesto Diferido (NIIF)- Venta de activos	1,647.48	0.13%	-80.57%	12,028.83	0.80%	630.14%
UTILIDADES REGISTRADAS	159,691.99		56.12%	152,891.57		-4.26%
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(23,706.68)	1.82%	68.48%	(21,129.41)	1.41%	-10.87%
(-) 25% IMPUESTO RENTA	(42,347.10)	3.24%	27.40%	(60,634.22)	4.04%	43.18%
UTILIDAD NETA	93,638.21	7.17%	70.33%	71,127.94	4.74%	-24.04%

El Estado del Resultado Integral se ha realizado bajo el principio del devengado, de acuerdo a la Sección 23 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS de las NIIFs para PYMES.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El Estado de Flujos de Efectivo se ha preparado de acuerdo al organismo de control Superintendencia de Cías, esto es, por el método directo y determinando los valores correspondientes a las diferentes actividades de: Operación, Inversión y Financiamiento; terminando con la conciliación de las actividades de operación, por el método indirecto.

			
RAZÓN SOCIAL: SUMEQUIPVEGA CÍA LTDA.	P	POSITIVO	
Dirección Comercial: Alonso Donoso N48-65 y Aaricio Rivadeneira	N	NEGATIVO	
No. Expediente 0154787	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)	
RUC: 1792015197001			
AÑO: 2018			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
		SALDOS	
		BALANCE	
		(En US\$)	
	CODIGO		
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-91,998.08	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	45,732.75000	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1,450,474.00	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1,450,474.000	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas similares	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-1,372,820.96	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-966,604.3800	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-406,216.5800	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105	-38,947.1500	N
Intereses recibidos	950106	62.4300	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	6,964.4300	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-232,701.01	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	23,660.7100	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-156,807.8700	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-38,413.3800	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-61,140.4700	D

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	94,970.18	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	420,833.940	P
Pagos de préstamos	950305	-325,863.760	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-91,998.08	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	99,502.44	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	7,504.36	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	140,862.74	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	194,158.98	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	65,902.4700	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702	-16,984.0100	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	6,164.2000	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	60,634.2200	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	21,129.4099	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	57,312.6900	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-289,288.97	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	35,956.6800	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-73,925.1200	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-28,323.5700	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	30,912.2200	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-143,745.3800	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-36,504.5400	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-32,247.9400	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-41,411.3200	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	45,732.75000	


Ing. Edgar Vega Sosa
 Gerente General


Ing. Alexandra Eras
 Contadora General