

**BIOTECNOLASER CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

**A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “**BIOTECNOLASER CIA. LTDA.**”, se constituyó mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Quito, el 18 de marzo de 2008, bajo la especie de Responsabilidad limitada y con la denominación de “**BIOTECNOLASER CIA. LTDA.**” Fue aprobada por la Superintendencia de Compañías con la Resolución No. 08.Q.IJ.00.1.154 y legalmente inscrita con el número 1236 del tomo 139 del Registro Mercantil el 10 de abril de 2008.

El capital Social inicial de la compañía fue de \$ 400.00 dólares.

El plazo de duración de la presente compañía es de cincuenta años por lo tanto vence en el año 2058.

El objeto social que tiene la compañía en la parte importante, es dedicarse:

“...a la comercialización, importación y exportación de insumos médicos para uso humano, veterinario, instrumental quirúrgico, etc...”

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y el Gerente General y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

**B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa **BIOTECNOLASER CIA.LTDA.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

**PRESIDENTE:**  
MAXIME TUMA

**GERENTE**  
EDUARDO AQUILES BORJA MARURI

**C.- NÓMINA DE SOCIOS**

<b>NOMBRE</b>	<b>ACCIONES</b>	<b>PORCENTAJE</b>
MARCELO GUSTAVO TETTAMANTI	320	80 %
EDUARDO BORJA	80	20 %
<b>TOTAL</b>	<b>400</b>	<b>100 %</b>

## **OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES**

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

### **ACTIVOS**

#### **CORRIENTE DISPONIBLE**

#### **EFFECTIVO CAJA Y BANCOS**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Cajas y Fondos rotativos	1.844,32	0,00
Bancos	277.697,81	87.656,70
<b>TOTAL</b>	<b>279.542,13</b>	<b>87.656,70</b>

Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2012 de las cuentas de caja y bancos.

### **ACTIVOS FINANCIEROS**

#### **CUENTAS POR COBRAR**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Cuentas por Cobrar	353.303,37	406.629,18
Reserva Incobrables	(7.121,26)	4.915,70
Crédito Tributario IVA	24.289,45	68.150,98
Crédito Tributario Renta	12.973,62	18.827,52
Otras Cuentas por Cobrar	31.836,53	4.641,47
Pagos Anticipados	20.496,83	-
<b>TOTAL</b>	<b>435.778,54</b>	<b>493.333,45</b>

Son valores a recuperarse en el siguiente período: impuestos anticipados por crédito tributario de I.VA. y de Renta, cuentas por cobrar a: clientes, empleados, anticipos a proveedores y contratos.

#### **PROVISION DE INCOBRABLES.**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Reserva de Incobrables, saldo inicial	-4.915,70	-4.915,70
Provisión 2012	-2.205,56	-
Reserva de incobrables Saldo final	-7.121,26	-4.915,70

## **INVENTARIOS**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Inventarios	441.875,20	384.580,91
Mercaderías en Tránsito	144.043,18	590,51
<b>TOTAL REALIZABLE</b>	<b>585.918,38</b>	<b>385.171,42</b>

Corresponde al saldo de los inventarios de producto terminado al 31 de diciembre del 2012 y el saldo de la cuenta Mercaderías en tránsito.

## **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El detalle de Propiedad, Planta y Equipo es como se presenta a continuación:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Muebles y Enseres	3.077,92	2.301,84
Maquinaria y Equipo	208.205,76	216.310,99
Equipo de Cómputo	3.185,53	3.627,14
Depreciación Acumulada	-41.404,95	-23.577,07
<b>TOTAL</b>	<b>173.064,26</b>	<b>198.662,90</b>

<b>MOVIMIENTO ACTIVOS FIJOS</b>	
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>222.239,97</b>
<b>INCREMENTOS</b>	
Muebles y enseres	-7.770,76
<b>TOTAL ACTIVOS A DIC.2012</b>	<b>214.469,21</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>	
<b>SALDO INICIAL</b>	-23.577,07
Aplicaciones 2012	-17.827,88
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>	-41.404,95
<b>ACTIVOS FIJOS NETOS</b>	<b>173.064,26</b>

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Proveedores Locales	313.912,61	255805,92
Proveedores del Exterior	257.464,81	196.956,37
Impuestos SRI	12.644,29	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar	41.645,08	25.476,05
Otras Cuentas por Pagar	440.416,05	70.442,93
Provisiones Sociales Trabajadores	70.472,96	0,00
Participación Trabajadores 15%	29.421,43	18.106,07
<b>TOTAL</b>	<b>1.165.977,23</b>	<b>566.787,34</b>

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes corresponden, a gastos pendientes por liquidar de proveedores, beneficios sociales, Anticipos y otros.

**PASIVO NO CORRIENTE**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Jubilación Patronal	6.372,00	1.651,00
Desahucio	1.840,00	382,00
Proveedores Locales	0,00	413.431,38
<b>TOTALES</b>	<b>8.212,00</b>	<b>415.464,38</b>

Las otras cuentas por pagar largo plazo, registra la provisión de Jubilación Patronal y Desahucio.

**PATRIMONIO**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Capital social	400,00	400,00
Reserva Legal	9.201,92	9.201,92
Utilidades no distribuidas anteriores	172.966,80	99.698,10
NIIF primera vez	-7.531,01	0,00
Utilidades	125.076,37	73.272,73
<b>TOTAL</b>	<b>300.114,08</b>	<b>182.572,75</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los socios de la Empresa "BIOTECNOLASER CIA. LTDA."

***AJUSTES NIIFS***

<b>CUENTAS</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
Jubilación Trabajadores		4.721,00
Desahucio		1.458,00
Pasivos		1.352,01
Ajuste Niifs Primera Vez	7.531,01	