ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

BIOPROEC S.A.
31 de diciembre de 2019
(en dólares)

Nota 1. Constitución y operaciones. -

BIOPROEC S.A. es una compañía constituida en la República del Ecuador, que se rige a las leyes ecuatorianas, y domiciliada en la ciudad de Quito.

COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS PARA LA INDUSTRIA GRAFICA.

Nota 2. Bases de presentación y Preparación de estados Financieros. -

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante resolución No. 06.Q.ICI.004, determino la adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio de 2008.

La Resolución 08.G.DSC.010 de fecha 20 de noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo.

- Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: Las compañías y entes sujetos y regulados por la ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del ejercicio económico del año 2009.
- Aplicara a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales, iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieran conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que están, forme y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del ejercicio económico del año 2010.
- Aplicara a partir del 1 de enero de 2013: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como periodo de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), a partir del año 2011.

Posteriormente con fecha 27 de enero de 2011 principalmente para empresas del tercer grupo se publicó en el Registro Oficial No. 372 la Resolución de la Superintendencia de Compañías en donde se dispone la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades (Pymes) considerando a los que tengan las siguientes condiciones:
  - Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares
  - Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares y;
  - Tengan menos de doscientos trabajadores.

Se considera como base de los Estados Financieros del ejercicio anterior al periodo de transición.

2.2 Declaración de cumplimiento. -

La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF, NIC) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

2.3 Base de medición. -

Los Estados Financieros de la Compañía se registran sobre la base de devengado.

2.4 Moneda funcional y de depreciación. -

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano, que es la moneda en curso del Ecuador.

2.5 Uso de estimaciones y juicios. -

La presentación de los Estados Financieros de conformidad con NIIF requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones. Las estimaciones y los supuestos de soporte son revisados sobre una base recurrente. Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el periodo en el cual la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

2.6 Periodo económico. -

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables, preparar y difundir los estados financieros una vez al año, al 31 de diciembre.

2.7 Autorización para la emisión de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, son aprobados por la Junta General de Socios hasta el 31 de marzo del siguiente año en que se emiten los mismos.

Nota 3. Resumen de las principales políticas contables

Las políticas de Contabilidad más importantes se detallan a continuación:

a. Efectivo y equivalente de efectivo

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con vencimiento menor a los 90 días. Por su naturaleza han sido adquiridos y mantenidos por la Compañía para obtener rendimientos.

b. Cuentas por cobrar comerciales e incobrables

Las cuentas por cobrar se registran al costo de transacción. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

Estimado o deterioro para cuentas por cobrar de dudoso cobro

La estimación de cuentas de difícil cobro se revisa y actualiza de acuerdo con el análisis de morosidad según la antigüedad de cada grupo de deudores y sus probabilidades de cobro.

c. Depósitos para importaciones

Los depósitos para importaciones o garantías, se contabilizan como activos diferidos y se registrarán nuevamente a la recuperación de dicho rubro en las cuentas de la compañía.

d. Inventarios

Los inventarios se registran al costo de mercado o costo más bajo, utilizando los métodos aceptados por el régimen contable, de esta manera se puede mantener un correcto conocimiento de sus movimientos

e. Propiedad planta y equipo

La compañía posee propiedades, plantas y equipos de carácter permanente que se utilizan para el desarrollo normal de sus operaciones. Las adiciones se registran al costo de adquisición, más todas las erogaciones que sean necesarias para que puedan entrar en servicio. Los retiros se descargan por el respectivo valor neto en libros; la diferencia de este último y el precio de venta se registran en cuentas de resultados.

Método de depreciación

El método de depreciación utilizado es el de línea.

La tasa de depreciación de los muebles, vehículos y equipos se detalla a continuación:

TIPO DE ACTIVO	% DE DEPRECIACION
Equipos de cómputo	33%
Muebles de oficina	10%
Equipo de oficina	10%
Vehículos	20%

f. Cuentas por pagar comerciales

Se reconoce si es un compromiso que supone una obligación contractual de entrega de dinero u otro activo financiero a otra persona.

g. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realizan.

h. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurrían, por el método de devengado.

i. Reserva legal

De acuerdo con la ley de Compañías, es el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio, debe ser apropiado como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital social. La reserva legal obligatoria no es distribuible antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

Balance de Resultados

del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
4.	INGRESOS		-1.764.044,05
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-1.749.793,70
4.01.01.	VENTA DE BIENES		-1.751.409,15
4.01.01.01.	VENTAS NETAS LOCALES		-1.751.409,15
4.01.01.01.	VENTAS NETAS LOCALES		-1.751.409,15
4.01.01.01.001	Pieles	-1.480.113,04	
4.01.01.01.002	Flaxigraft (tendones y ligamentos)	-27.260,00	
4.01.01.01.003	Maxigraft (cabezas femorales y tibiales)	-3.639,00	
4.01.01.01.004	Redigraft (Chips)	-23.326,96	
4.01.01.01.005	Cuchillas	-56.977,56	
4.01.01.01.006	Dermatomos	-46.964,29	
4.01.01.01.010	Apositos	367,44	
4.01.01.01.011	Mallador	-4.500,00	
4.01.01.01.015	Cremas	-4.715,74	
4.01.01.01.016	Pinnacle (Cabezas Femorales)	-51.780,00	
4.01.01.01.017	Pinnacle (Tendones)	-52.500,00	
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS		-1.032,95
4.01.02.01.	SERVICIOS CON TARIFA 12%		-1.032,95
4.01.02.01.	SERVICIOS CON TARIFA 12%		-1.032,95
4.01.02.01.001	Alquiler de equipos	-1.032,95	
4.01.09.	(-) DESCUENTO EN VENTAS		2.648,40
4.01.09.	(-) DESCUENTO EN VENTAS		2.648,40
4.01.09.	(-) DESCUENTO EN VENTAS		2.648,40
4.01.09.01	Descuento en ventas	2.648,40	
4.03.	OTROS INGRESOS		-14.250,35
4.03.02.	INTERESES FINANCIEROS		0,00
4.03.02.01.	INTERESES FINANCIEROS		0,00
4.03.02.01.	INTERESES FINANCIEROS		0,00
4.03.03.	OTROS INGRESOS		-14.250,35
4.03.03.	OTROS INGRESOS		-14.250,35
4.03.03.	OTROS INGRESOS		-14.250,35
4.03.03.001	Otros Ingresos	-14.250,35	
5.	COSTOS		472.547,16
5.01.	COSTOS DE VENTAS		472.547,16
5.01.01.	PRODUCTOS VENDIDOS		472.547,16
5.01.01.01.	COSTO VENTAS EN PRODUCTOS VENDIDOS		472.547,16
5.01.01.01.	COSTO VENTAS EN PRODUCTOS VENDIDOS		472.547,16
5.01.01.01.001	Pieles	263.442,71	
5.01.01.01.002	Flaxigraft (tendones y ligamentos)	21.567,48	
5.01.01.01.003	Maxigraft (cabezas femorales y tibiales)	37.858,20	
5.01.01.01.004	Redigraft (Chips)	47.577,49	
5.01.01.01.005	Cuchillas	14.110,01	
5.01.01.01.006	Dermatomos	11.624,94	

5.01.01.01.010	Apositos	6.885,55	
5.01.01.01.011	Mallador	1.201,01	
5.01.01.01.013	Costos envio de huesos	465,38	
5.01.01.01.016	Fassier Duval	6.526,85	
5.01.01.01.017	Cremas	2.872,58	
5.01.01.01.018	Pinnacle (Cabezas Femorales)	30.482,37	
5.01.01.01.019	Pinnacle (Tendones)	27.932,59	
6.	GASTOS		1.271.292,73
6.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		1.249.382,02
6.01.01.	GASTOS DE PERSONAL		342.019,18
6.01.01.01.	NOMINA Y DEMAS REMUNERACIONES		198.856,06
6.01.01.01.	NOMINA Y DEMAS REMUNERACIONES		198.856,06
6.01.01.01.001	Sueldos y demas Remuneraciones	151.556,67	
6.01.01.01.002	Sobresueldos comisiones bonos y otras remuneracion	47.299,39	
6.01.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		37.055,32
6.01.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		37.055,32
6.01.01.02.001	Aporte Patronal	25.029,40	
6.01.01.02.002	Fondos de Reserva	12.025,92	
6.01.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		106.107,80
6.01.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		106.107,80
6.01.01.03.001	Decimo Tercer Sueldo	15.583,32	
6.01.01.03.002	Decimo Cuarto Sueldo	3.732,83	
6.01.01.03.003	Vacaciones	7.791,65	
6.01.01.03.004	Despido Intempestivo	77.700,00	
6.01.01.03.005	Desahucio	1.300,00	
6.01.01.04.	PROVISIONES LABORALES		0,00
6.01.01.04.	PROVISIONES LABORALES		0,00
6.01.02.	GASTOS GENERALES		907.362,84
6.01.02.01.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES		282.411,64
6.01.02.01.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES		282.411,64
6.01.02.01.002	Honorarios Profesionales Asesoría Tributaria	20.181,81	
6.01.02.01.003	Honorarios Profesionales Técnica	5.845,45	
6.01.02.01.004	Honorarios Profesionales	256.384,38	
6.01.02.02.	GASTOS EXTERIOR		21.677,15
6.01.02.02.	GASTOS EXTERIOR		21.677,15
6.01.02.02.001	Asistencia Tecnica	10.978,17	
6.01.02.02.002	Reembolso de Gastos	10.698,98	
6.01.02.03.	GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJA		0,00
6.01.02.03.	GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJA		0,00
6.01.02.04.	GASTOS DE VENTA		197.722,02
6.01.02.04.	GASTOS DE VENTA		197.722,02
6.01.02.04.001	Atención Clientes	1.402,06	
6.01.02.04.003	Gastos de Viaje Ventas	66.828,31	
6.01.02.04.005	Transporte y Movilizacion	1.923,99	
6.01.02.04.009	Otros Gastos de Ventas	127.567,66	
6.01.02.05.	GASTOS DE OFICINAS		84.136,18
6.01.02.05.	GASTOS DE OFICINAS		84.136,18
6.01.02.05.001	Arriendo Oficinas y Bodega	17.440,00	
6.01.02.05.002	Mantenimiento y Reparaciones de Oficinas	1.373,15	
6.01.02.05.003	Gasto Muebles y Enseres	65.323,03	
6.01.02.06.	SERVICIOS PUBLICOS y COMUNICACIONES		12.854,61
6.01.02.06.	SERVICIOS PUBLICOS y COMUNICACIONES		12.854,61
6.01.02.06.001	Agua Potable	339,89	
6.01.02.06.002	Luz Electrica	1.636,97	
6.01.02.06.004	Telefonía Móvil	10.457,87	
6.01.02.06.005	Internet	419,88	
6.01.02.07.	SUMINISTROS		18.342,89

6.01.02.07.	SUMINISTROS		18.342,89
6.01.02.07.001	Suministros de Oficina y computacion	17.385,69	
6.01.02.07.002	Suministros de Limpieza	360,34	
6.01.02.07.003	Suministros de Cafeteria	596,86	
6.01.02.08.	GASTOS IMPUESTOS		615,86
6.01.02.08.	GASTOS IMPUESTOS		615,86
6.01.02.08.001	Impuestos & Contribuciones	615,68	
6.01.02.08.003	IVA que se va al Gasto	0,18	
6.01.02.09.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		282.320,77
6.01.02.09.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		282.320,77
6.01.02.09.001	Courier	2.805,07	
6.01.02.09.002	Transporte & Movilización	12.902,71	
6.01.02.09.003	Gastos Legales	153.828,68	
6.01.02.09.004	Notarios y Registradores	229,37	
6.01.02.09.005	Seguros Generales	3.524,44	
6.01.02.09.006	Almuerzos y Lunch Administrativo	11.980,76	
6.01.02.09.008	Multas e Intereses	2.632,76	
6.01.02.09.009	Otros Gastos Administrativos	87.034,52	
6.01.02.09.012	Gastos No Deducibles	7.382,46	
6.01.02.10.	DEPRECIACIONES		4.564,98
6.01.02.10.	DEPRECIACIONES		4.564,98
6.01.02.10.001	Gasto Depreciación	4.564,98	
6.01.02.12.	PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES		-475,31
6.01.02.12.	PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES		-475,31
6.01.02.12.001	Provision Cuentas Incobrables	-475,31	
6.01.02.13.	GASTO DE DETRIORO		3.192,05
6.01.02.13.	GASTO DE DETRIORO		3.192,05
6.01.02.13.002	Cuentas por cobrar	475,31	
6.01.02.13.005	Baja de Inventarios	2.716,74	
6.02.	GASTOS FINANCIEROS		13.216,71
6.02.01.	GASTOS FINANCIEROS		13.216,71
6.02.01.01.	GASTOS BANCARIOS		13.216,71
6.02.01.01.	GASTOS BANCARIOS		13.216,71
6.02.01.01.001	Comisiones	12.766,43	
6.02.01.01.004	Intereses por Préstamos	450,28	
6.90.	CUENTAS DE CIERRE		8.694,00
6.90.01.	IMPUESTO RENTA Y TRABAJADORES		8.694,00
6.90.01.01.	IMPUESTO A LA RENTA		8.694,00
6.90.01.01.	IMPUESTO A LA RENTA		8.694,00
6.90.01.01.001	Gasto Impuesto a la renta	8.694,00	
6.90.01.02.	PARTICIPACION TRABAJADORES		0,00
6.90.01.02.	PARTICIPACION TRABAJADORES		0,00
Total Ingreso			-1.764.044,05
Total Egreso			1.743.839,89
Total Utilidad	20.204,16	Total Utilidad + Egreso	1.764.044,05

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

Nota 4.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	70.196,16
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.01.01.001	Caja Chica	145,63
1.01.01.02.001	Banco Internacional	50.192,55
1.01.01.02.002	Banco Pichincha	19.857,98

Nota 5.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	47.531,08
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.02.01.001	Cientes Locales Sector Publico	2.775,00
1.01.02.01.002	Cientes Locales Sector Privado	44.700,64
1.01.02.01.003	Cientes Locales Mc Kinsey Medical Mkec	55,44

Nota 6.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONA	2.500,00
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.02.02.099	Otras cuentas por cobrar clientes	2.500,00

Nota 7.	ANTICIPOS Y CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	15.180,54
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.02.05.001	Anticipos por Cobrar Empleados Nómina	13.180,54
1.01.02.05.002	Prestamos Empleados	2.000,00

Nota 8.	INVENTARIOS DE PRODUCTOS	1.002.951,19
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.03.01.001	Pieles	368.393,48
1.01.03.01.002	Flaxigraft (tendones y ligamentos)	18.332,58
1.01.03.01.003	Maxigraft (cabezas femorales y tibiales)	38.468,48
1.01.03.01.004	Redigraft(chips)	74.856,98
1.01.03.01.005	Cuchillas	19.520,95
1.01.03.01.006	Dermatomos	179.262,28
1.01.03.01.007	Corchos	18.142,10
1.01.03.01.008	Spray/ Adesivos	880,58
1.01.03.01.009	Sistema Meek	34.267,65
1.01.03.01.010	Apositos	80.979,04
1.01.03.01.011	Mallador	64.661,51
1.01.03.01.012	Equipos Medicos	22.095,47
1.01.03.01.013	Accesorios Equipos Medicos	516,29
1.01.03.01.014	Fassier Duval	11.905,56
1.01.03.01.015	Crema	975,30
1.01.03.01.016	Pinnacle (Cabezas Femorales)	43.279,10
1.01.03.01.017	Pinnacle (Tendones)	19.346,02
1.01.03.01.018	GlassBone	7.067,82

Nota 9.	IMPORTACIONES EN TRANSITO	10.173,42
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.03.02.001	Mercaderías en Transito	10.173,42

Nota 10,	ANTICIPOS A PROVEEDORES	33.888,35
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.04.03.001	Anticipos a Proveedores	33.888,35

Nota 11.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	160.202,86
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.05.01.001	Adquisiciones y Pagos (Excluye Activos Fijos)	39.804,20
1.01.05.01.003	Importacion Bienes (Excluye Activos Fijos)	67.670,99
1.01.05.01.005	Crédito tributario	19.736,35
1.01.05.01.021	30% Retencion IVA	32.975,84
1.01.05.01.023	100% Retencion IVA	15,48

Nota 12.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	27.444,00
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.05.02.001	Retenciones fuente recibidas 1%	27.429,51
1.01.05.02.002	Retenciones fuente recibidas 2%	14,49

Nota 13.	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	62,29
	El Detalle es el siguiente:	
1.01.05.03.001	Anticipo de Impuesto a la Renta	62,29

Nota 14.	CRÉDITO TRIBUTARIO ISD		56.531,93
	El Detalle es el siguiente:		
1.01.05.04.001	Credito Tributario ISD Corriente	56.531,93	

Nota 15.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)		23.842,76
	El Detalle es el siguiente:		
1.02.01.03.001	Muebles y Enseres	8.320,75	
1.02.01.04.001	Equipos de Computacion	11.969,93	
1.02.01.04.002	Software	2.250,00	
1.02.01.10.001	Otros Propiedades, Planta y Equipo	15.060,28	
1.02.01.12.003	Dep. Acum. Muebles y Enseres	-3.773,67	
1.02.01.12.005	Dep. Acum. Equipo de Computacion y Software	-8.066,27	
1.02.01.12.007	Dep. Acum. Otros Activos Fijos	-1.918,26	

Nota 16.	CLIENTES RELACIONADOS		262,00
	El Detalle es el siguiente:		
1.02.06.01.003	Otras cuentas por cobrar	262,00	

Nota 17.	GARANTIAS		3.680,00
	El Detalle es el siguiente:		
1.02.10.01.001	GARANTIA ARRIENDO	3.680,00	

Nota 18.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES)		-372.020,30
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.01.01.002	Cuentas y Docum.por Pagar Relacionados del Exterio	-4.780,80	
2.01.01.02.001	Cuentas y Docum. por Pagar no Relacionados Locales	-51.442,14	
2.01.01.02.002	Cuentas y Docum. por Pagar n Relacionados del Ext.	-310.363,39	
2.01.01.02.003	Cuentas por Pagar Tarjeta Credito	-5.433,97	

Nota 19.	OBLIGACIONES CORRIENTES - ADM.TRIBUTARIA		-131.125,42
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.03.01.001	IVA Ventas bienes	-120.252,99	
2.01.03.01.002	IVA Ventas Servicios	39,10	
2.01.03.01.004	30% Retencion IVA	-3.037,01	
2.01.03.01.005	70% Retencion IVA	-906,61	
2.01.03.01.006	100% Retencion IVA	-664,67	
2.01.03.02.01	Honorarios Profesionales y Dietas	-333,00	
2.01.03.02.02	Servicios Predomina el Intelecto	-68,53	
2.01.03.02.04	Servicios Entre Sociedades	-1.591,69	
2.01.03.02.06	Transporte Privado Publico Pasajeros Carga	-1,66	
2.01.03.02.07	Transferencia Bienes Muebles Natura Corporal	-806,75	
2.01.03.02.08	Arrendamiento Bienes Inmuebles	-558,00	
2.01.03.02.13	En Relacion Dependencia que Supera o No Base G	-2.905,14	
2.01.03.02.14	Otras Retenciones Aplicables	-38,47	

Nota 20.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-25.707,98
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.04.01.001	Aportes por Pagar	-2.678,21	
2.01.04.01.002	Fondos de Reserva por Pagar	-333,20	
2.01.04.01.003	Prestamos Quirografarios / Hipotecarios	-662,86	
2.01.04.02.001	Provision Decimo Tercero	-287,56	
2.01.04.02.002	Provision Decimo Cuarto	-1.418,22	
2.01.04.02.003	Provision Vacaciones	-18.277,05	
2.01.04.03.001	15% Utilidades por Pagar Trabajadores	-2.050,88	

Nota 21.	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS Y TERCEROS NOMINA		7.243,82
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.06.01.001	Sueldos Por Pagar	7.243,82	

Nota 22.	CLIENTES LOCALES		-4.590,00
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.08.01.002	Anticipo clientes sector privado	-4.590,00	

Nota 23.	PROVISIONES		-72.831,71
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.10.02.001	Provision Despido Intempestivo	-72.000,00	
2.01.10.02.002	Provision Desahucio Empleados	-831,71	

Nota 24.	OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR		-101,36
	El Detalle es el siguiente:		
2.01.11.01.001	Otras Cuentas y Dctos por Pagar Locales	-101,36	

Nota 25.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS		-201,60
	El Detalle es el siguiente:		
2.02.01.01.001	Cuentas y Documentos por Pagar Locales	-201,60	

Nota 26.	PRESTAMO ACCIONISTAS		-27.743,73
	El Detalle es el siguiente:		
2.02.03.01.001	Accionista 1	-27.743,73	

Nota 27.	JUBILACIONES PATRONAL (PROVISIONES PARA JUBILACION)		-647,32
	El Detalle es el siguiente:		
2.02.04.01.001	Provision Jubilacion Patronal	-647,32	

Nota 28.	OTRAS PROVISIONES		-465.323,03
	El Detalle es el siguiente:		
2.02.05.01.001	Otras Provisiones	-465.323,03	

Nota 29.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO		-100.000,00
	El Detalle es el siguiente:		
3.01.01.01.001	Carlos del Campo	-50.000,00	
3.01.01.01.002	Silvia Robinson	-50.000,00	

Nota 30.	RESERVA LEGAL		-23.603,82
	El Detalle es el siguiente:		
3.04.01.01.001	Reserva Legal	-23.603,82	

Nota 31.	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS)		-4.662,35
	El Detalle es el siguiente:		
3.06.01.01.001	Utilidad Años anteriores	-4.662,35	

Nota 32.	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)		-233.131,78
	El Detalle es el siguiente:		
3.07.01.01.004	Utilidad del Ejercicio 2017	-195.065,10	
3.07.01.01.005	Utilidad del Ejercicio 2018	-17.862,52	
3.07.01.01.006	Utilidad del Ejercicio 2019	-20.204,16	

Nota 33.	VENTAS NETAS LOCALES		-1.751.409,15
	El Detalle es el siguiente:		
4.01.01.01.001	Pieles	-1.480.113,04	
4.01.01.01.002	Flaxigraft (tendones y ligamentos)	-27.260,00	
4.01.01.01.003	Maxigraft (cabezas femorales y tibiales)	-3.639,00	
4.01.01.01.004	Redigraft (Chips)	-23.326,96	
4.01.01.01.005	Cuchillas	-56.977,56	
4.01.01.01.006	Dermatomos	-46.964,29	
4.01.01.01.010	Apositos	367,44	
4.01.01.01.011	Mallador	-4.500,00	
4.01.01.01.015	Cremas	-4.715,74	
4.01.01.01.016	Pinnacle (Cabezas Femorales)	-51.780,00	
4.01.01.01.017	Pinnacle (Tendones)	-52.500,00	

Nota 34.	SERVICIOS CON TARIFA 12%		-1.032,95
	El Detalle es el siguiente:		
4.01.02.01.001	Alquiler de equipos	-1.032,95	

Nota 35.	(-) DESCUENTO EN VENTAS		2.648,40
	El Detalle es el siguiente:		
4.01.09.01	Descuento en ventas	2.648,40	

Nota 36.	OTROS INGRESOS		-14.250,35
	El Detalle es el siguiente:		
4.03.03.001	Otros Ingresos	-14.250,35	

NOTA 37.	COSTO VENTAS EN PRODUCTOS VENDIDOS		472.547,16
	El Detalle es el siguiente:		
5.01.01.01.001	Pieles	263.442,71	
5.01.01.01.002	Flaxigraft (tendones y ligamentos)	21.567,48	
5.01.01.01.003	Maxigraft (cabezas femorales y tibiales)	37.858,20	
5.01.01.01.004	Redigraft (Chips)	47.577,49	
5.01.01.01.005	Cuchillas	14.110,01	
5.01.01.01.006	Dermatomos	11.624,94	
5.01.01.01.010	Apositos	6.885,55	
5.01.01.01.011	Mallador	1.201,01	
5.01.01.01.013	Costos envio de huesos	465,38	
5.01.01.01.016	Fassier Duval	6.526,85	
5.01.01.01.017	Cremas	2.872,58	
5.01.01.01.018	Pinnacle (Cabezas Femorales)	30.482,37	
5.01.01.01.019	Pinnacle (Tendones)	27.932,59	

Nota 38.	NOMINA Y DEMAS REMUNERACIONES		198.856,06
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.01.01.001	Sueldos y demas Remuneraciones	151.556,67	
6.01.01.01.002	Sobresueldos comisiones bonos y otras remuneracion	47.299,39	

Nota 39.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		37.055,32
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.01.02.001	Aporte Patronal	25.029,40	
6.01.01.02.002	Fondos de Reserva	12.025,92	

Nota 40.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		106.107,80
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.01.03.001	Decimo Tercer Sueldo	15.583,32	
6.01.01.03.002	Decimo Cuarto Sueldo	3.732,83	
6.01.01.03.003	Vacaciones	7.791,65	
6.01.01.03.004	Despido Intempestivo	77.700,00	
6.01.01.03.005	Desahucio	1.300,00	

Nota 41.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES		282.411,64
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.02.01.002	Honorarios Profesionales Asesoria Tributaria	20.181,81	
6.01.02.01.003	Honorarios Profesionales Técnica	5.845,45	
6.01.02.01.004	Honorarios Profesionales	256.384,38	

Nota 42.	GASTOS EXTERIOR		21.677,15
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.02.02.001	Asistencia Tecnica	10.978,17	
6.01.02.02.002	Reembolso de Gastos	10.698,98	

Nota 43.	GASTOS DE VENTA		197.722,02
	El Detalle es el siguiente:		
6.01.02.04.001	Atención Clientes	1.402,06	
6.01.02.04.003	Gastos de Viaje Ventas	66.828,31	
6.01.02.04.005	Transporte y Movilizacion	1.923,99	
6.01.02.04.009	Otros Gastos de Ventas	127.567,66	

Nota 44.	GASTOS DE OFICINAS		84.136,18
	El Detalle es el siguiente:		

6.01.02.05.001	Arriendo Oficinas y Bodega	17.440,00
6.01.02.05.002	Mantenimiento y Reparaciones de Oficinas	1.373,15
6.01.02.05.003	Gasto Muebles y Enseres	65.323,03

Nota 45.	SERVICIOS PUBLICOS y COMUNICACIONES	12.854,61
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.06.001	Agua Potable	339,89
6.01.02.06.002	Luz Electrica	1.636,97
6.01.02.06.004	Telefonia Móvil	10.457,87
6.01.02.06.005	Internet	419,88

Nota 46.	SUMINISTROS	18.342,89
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.07.001	Suministros de Oficina y computacion	17.385,69
6.01.02.07.002	Suministros de Limpieza	360,34
6.01.02.07.003	Suministros de Cafeteria	596,86

Nota 47.	GASTOS IMPUESTOS	615,86
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.08.001	Impuestos & Contribuciones	615,68
6.01.02.08.003	IVA que se va al Gasto	0,18

Nota 48.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	282.320,77
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.09.001	Courier	2.805,07
6.01.02.09.002	Transporte & Movilización	12.902,71
6.01.02.09.003	Gastos Legales	153.828,68
6.01.02.09.004	Notarios y Registradores	229,37
6.01.02.09.005	Seguros Generales	3.524,44
6.01.02.09.006	Almuerzos y Lunch Administrativo	11.980,76
6.01.02.09.008	Multas e Intereses	2.632,76
6.01.02.09.009	Otros Gastos Administrativos	87.034,52
6.01.02.09.012	Gastos No Deducibles	7.382,46

Nota 49.	DEPRECIACIONES	4.564,98
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.10.001	Gasto Depreciación	4.564,98

Nota 50.	PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	-475,31
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.12.001	Provision Cuentas Incobrables	-475,31

Nota 51.	GASTO DE DETRIORO	3.192,05
	El Detalle es el siguiente:	
6.01.02.13.002	Cuentas por cobrar	475,31
6.01.02.13.005	Baja de Inventarios	2.716,74

Nota 52.	GASTOS BANCARIOS	13.216,71
	El Detalle es el siguiente:	
6.02.01.01.001	Comisiones	12.766,43
6.02.01.01.004	Intereses por Préstamos	450,28

Nota 53.	IMPUESTO A LA RENTA	8.694,00
	El Detalle es el siguiente:	
6.90.01.01.001	Gasto Impuesto a la renta	8.694,00