LIPOSERVE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Contenido:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LIPOSERVE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Notas

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

BANCO INTERNACIONAL		2.840,76
CLIENTES NACIONALES	1	21.075,68
VARIOS	2	18.173,06
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3	300,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	4	22,98

TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>42.412,48</u>
------------------------	--	------------------

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	110.235,34
DEPRECIACION ACUMULADA		<u>-48.131,77</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>62.103,57</u>

TOTAL DE ACTIVOS		<u>104.516,05</u>
------------------	--	-------------------

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6	96,74
GASTOS POR PAGAR	7	9.817,12
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	8	3.354,41
OBLIGACIONES CON EL IESS	9	152,93
PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES	10	<u>2.778,90</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>16.200,10</u>

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	11	<u>84.042,38</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>84.042,38</u>

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL		1.200,00
RESERVA LEGAL		796,95
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES		3.457,95
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO		<u>-1.181,33</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>4.273,57</u>

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>104.516,05</u>
----------------------------	--	-------------------

GERENTE GENERAL

CONTADOR

Ing. GUSTAVO VACA SOTO

ALONSO CEVALLOS

LIPOSERVE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INGRESOS

	Notas	
<u>INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>		
TRATAMIENTO CYNOSURE	12	18.080,00
OTROS INGRESOS		<u>9.031,47</u>
TOTAL INGRESOS		<u>27.111,47</u>

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS EN PERSONAL

MATERIA GRAVADA	13	8.496,00
BENEFICIOS SOCIALES	14	1.741,92
APORTES AL IESS	15	<u>1.740,26</u>
TOTAL EN PERSONAL		<u>11.978,18</u>

GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES

HONORARIOS	3.916,64
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	389,45
AGUA, LUZ, TELEFONO	71,98
IMPUESTOS	218,96
CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	90,20
GASTOS BANCARIOS	7,20
IVA CONSIDERADO GASTO	525,36
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA	10.982,89
GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>111,94</u>
TOTAL GASTOS GENERALES	<u>16.314,62</u>

TOTAL DE GASTOS	<u>28.292,80</u>
-----------------	------------------

UTILIDAD (-) PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>-1.181,33</u>
------------------------------------	------------------

GERENTE GENERAL

CONTADOR

Ing. GUSTAVO VACA SOTO

ALONSO CEVALLOS

LIPOSERVE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015

DESCRIPCION	NOTA	CAPITAL PAGADO	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		1.200,00	796,95	3.457,95	5.454,9
PERDIDA NETA 2015				-1.181,33	-1.181,3
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		1.200,00	796,95	2.276,62	4.273,5

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta

(1.181,33)

Ajustes por:

Depreciación de propiedades, planta y equipo

10.982,89

Provisión para cuentas incobrables

-

Provisión para jubilación patronal

Provisión para reparaciones mayores

Amortizaciones

(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos

(Ganancia) pérdida en venta de intangibles

(Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales

Participación trabajadores

Impuesto a la renta

Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:

(Aumento) disminución en cuentas por cobrar

2.082,22

(Aumento) disminución en documentos por cobrar

380,44

(Aumento) disminución en intereses por cobrar

(Aumento) disminución en inventarios

-

(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar

-

(Aumento) disminución en otros activos

-

Aumento (disminución) en cuentas por pagar

(61,78)

Aumento (disminución) en intereses por pagar

Aumento (disminución) en anticipos de clientes

-

Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar

(980,70)

Aumento (disminución) 15% participación trabajadores

-

Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta

-

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

11.221,74

GERENTE

CONTADOR

Ing. GUSTAVO VACA SOTO

ALONSO CEVALLOS C.

LIPOSER VE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	20.542,66
Pagado a proveedores y empleados	(18.352,39)
Otros Ingresos recibidos	9.031,47
Intereses pagados	-
15% participación trabajadores	-
Impuesto a la renta	-

EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

11.221,74

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	-
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-
Compra de intangibles	-
Producto de la venta de intangibles	-
Documentos por cobrar largo plazo	-
Compra de inversiones permanentes	-
Compra de inversiones temporales	-
Producto de la venta de inversiones temporales	-

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

-

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-
Porción corriente deuda largo plazo	-
Préstamos a largo plazo	(11.948,46)
Aportes en efectivo de los accionistas	-
Dividendos pagados	-

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

(11.948,46)

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

(726,72)

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

3.567,48

EFFECTIVO NETO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO

2.840,76

LIPOSER VE ECUADOR S.A. LIPOSERVESA
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1

Constituye el saldo que mantiene la empresa por cobrar a sus clientes.

NOTA 2

Son saldos que la empresa mantiene en sus registros por efecto de importaciones realizadas e impugnadas, mismos que bajo la decisión de la Gerencia así como también de la Junta de Accionistas en el periodo 2016 serán activadas ya que constituyen cuentas de repuestos mayoritarios para la máquina Cynosure y en su momento para la Tryactive.

NOTA 3

La cuenta por cobrar a empleados constituye un saldo de un anticipo que se realizó al Sr. Alonso Cevallos.

NOTA 4

Constituye la diferencia que quedo de las retenciones en la fuente que nos fue realizado en el periodo 2014 y que fue utilizada para cancelación parcial del impuesto a la renta del 2014.

NOTA 5

El grupo de Propiedad, Planta y Equipo lo constituye:

Maquinaria y Equipo	99.250,14
Equipo de Computación	416,55
Equipo Reparación MPX	10.568,65

Con la correspondiente Depreciación Acumulada:

Maquinaria y Equipo	46.658,35
Equipo de Computación	416,55
Equipo Reparación MPX	1.056,87

NOTA 6

Constituye el saldo de las cuentas por pagar a los proveedores al 31-12-2015

NOTA 7

Constituye las obligaciones que la empresa tiene con las personas que conforman la plana laboral, en este caso Dr. Patricio Pérez y el Ing. Gustavo Vaca.

NOTA 8

Son las obligaciones que la empresa tiene con el SRI.

NOTA 9

Son las obligaciones que la empresa tiene con el IESS.

NOTA 10

Son los saldos de las cuentas que la técnica contable recomienda provisionar al término de cada mes, es decir Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Fondo de Reserva.

NOTA 11

Constituye los saldos que la Empresa adeuda a cada uno de sus socios por concepto del préstamo realizado en el año 2010 para la adquisición de la maquinaria para poner en marcha la empresa.

NOTA 12

Constituye el valor que ha ingresado a la empresa como desarrollo de sus actividades comerciales para lo que fue formada.

NOTA 13

Registrado este valor bajo la cuenta Sueldos, de acuerdo a la Ley de Seguridad Social.

NOTA 14

Registrado en las cuentas Décimo Tercer Sueldo, Décimo cuarto sueldo, Vacaciones.

NOTA 15

Saldos que constituyen las cuentas Fondos de Reserva, y Aporte Patronal.

ALONSO CEVALLOS CASTILLO

Contador