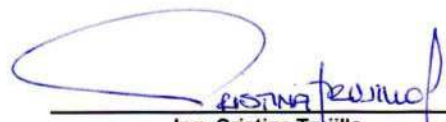


WISELABORATORIO CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018
Expresado en US\$ dólares

	Notas	31/12/19	31/12/18
ACTIVOS			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	147,28	254,18
Cuentas por Cobrar	5	5.091,66	5.231,94
Provision Incobrables		(45,88)	-
Otras Cuentas por Cobrar		-	-
Inventarios	6	8.967,77	7.719,44
Activos por Impuestos Corrientes	7	1.683,20	791,18
Otros Activos Corrientes		-	-
Total Activo Corriente	US\$	15.844,03	13.996,74
Activo No Corriente			
Propiedad planta y equipo	8	66.510,86	66.510,86
Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	8	(40.500,01)	(33.848,89)
Otros Activos No Corrientes		-	-
Total Activo No Corriente		26.010,85	32.661,97
TOTAL ACTIVOS	US\$	41.854,88	46.658,71
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente			
Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes	9	2.732,29	3.306,27
Anticipo Clientes		-	-
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes		-	-
Otras Obligaciones Corrientes con la Administración Tributaria	10	644,83	815,91
Otras Obligaciones Corrientes por Beneficios de Ley a Empleados	11	10.272,38	3.707,51
Anticipos Clientes Locales	12	-	288,23
Total Pasivo Corriente	US\$	13.649,50	8.117,92
Pasivo No Corriente			
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	13	55.677,48	68.344,06
Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio		-	-
Total Pasivo No Corriente	US\$	55.677,48	68.344,06
TOTAL PASIVOS	US\$	69.326,98	76.461,98
Patrimonio			
Capital Social	14	400,00	400,00
Reservas	15	80,00	-
Resultados Acumulados De La Adopción De Niifs		-	-
Resultados Acumulados		(30.203,27)	(30.601,24)
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		2.251,17	397,97
TOTAL PATRIMONIO	US\$	(27.472,10)	(29.803,27)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	US\$	41.854,88	46.658,71

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

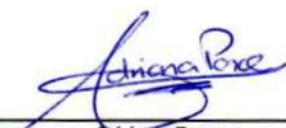

Adriana Ponce
Representante Legal

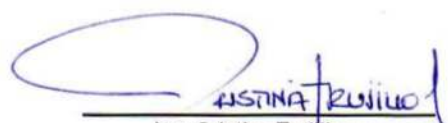

Ing. Cristina Trujillo
Contadora General
Registro No. 040694

WISELABORATORIO CIA. LTDA.
Estado de Resultados Integrales
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018
Expresado en US\$ Dólares

	Notas	US\$	31/12/19	31/12/18
Ventas por Prestación de Servicios Locales	15		68.704,32	52.275,31
Costos Operacionales	16		7.025,41	918,20
Utilidad bruta			<u>61.678,91</u>	<u>51.357,11</u>
Gastos				
Gastos de Administración	17		57.636,02	52.113,27
Gastos de Comercialización	17		130,96	540,10
Total Gastos de Operación			<u>57.766,98</u>	<u>52.653,37</u>
Utilidad (Pérdida) de Operación			3.911,93	(1.296,26)
Otros Ingresos y Gastos No Operacionales				
Otros Ingresos No Operacionales	18		-	5.688,36
Otros Egresos No Operacionales			-	-
Costos y Gastos financieros	17		105,41	88,68
Utilidad (pérdida) antes de Participación Trabajadores	19		3.806,52	4.303,42
Participación de Trabajadores	19		<u>570,98</u>	<u>645,51</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuestos			3.235,54	3.657,91
Impuesto a las Ganancias				
Impuesto a la Renta Corriente	19		904,36	3.259,94
Impuesto a la Renta Diferido			<u>-</u>	<u>-</u>
Reservas				
Reserva Legal	19		<u>80,00</u>	<u>-</u>
Utilidad (pérdida) Neta	19		<u>2.251,18</u>	<u>397,97</u>

Las notas son parte integrante de los estados financieros.


 Adriana Ponce
 Representante Legal

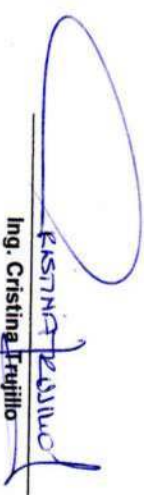

 Ing. Cristina Trujillo
 Contadora General
 Registro No. 040694

WISELABORATORIO CIA. LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018
Expresado en US\$ Dólares

US\$	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Ganancias Acumuladas	(-) Pérdidas Acumuladas	Utilidad ejercicios anteriores adopción NIIF	Utilidad del Ejercicio	Pérdida del Ejercicio	Total
301	400,00	-	-	4,008,61	(34.609,85)	-	397,97	-	(29.803,27)
			80,00	397,97	-		(397,97)		-
							2.251,17		80,00
									2.251,17
Saldo al 31 de diciembre de 2019 NIIF	400,00	-	80,00	4,406,58	(34.609,85)	-	2.251,17	-	(27.472,10)

Disminución de capital social
Transferencia a resultados acumulados
Transferencia a reserva legal
Registro de la utilidad o pérdida del periodo

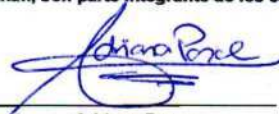

Adriana Ponce
Representante Legal

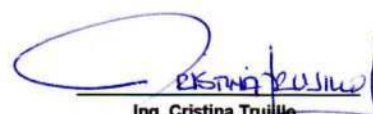

Ing. Cristina Frutillo
Contador General
Registro C.B.A. No. 040694

WISELABORATORIO CIA. LTDA.
Estados de Flujos de Efectivo
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018
Expresado en US\$ Dólares

US\$	2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(106,89)	(2.700,08)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12.479,69	3.239,26
Clases de cobros por actividades de operación	68.556,37	56.793,72
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	68.556,37	56.793,72
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-	-
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos	(54.895,83)	(53.554,46)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(28.069,16)	(53.554,46)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(26.826,67)	-
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación	-	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	(105,41)	-
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	(1.075,44)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	-
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(12.586,59)	(5.939,34)
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	(12.666,59)	-
Pagos de préstamos	-	(5.939,34)
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	80,00	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(106,90)	(2.700,08)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	254,18	2.954,26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	147,28	254,18

Las notas financieras que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros.


Adriana Ponce
 Representante Legal


Ing. Cristina Trujillo
 Contadora General
 Registro No. 040694

WISELABORATORIO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

Nota 1 Constitución y Operaciones

WISELABORATORIO CIA. LTDA. es una Compañía de Nacionalidad Ecuatoriana, con domicilio principal en la ciudad de Quito, fue constituida mediante Escritura Pública otorgada el 04 de noviembre de 2010, ante el Notario Noveno del cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 3888 el 22 de Noviembre del mismo año.

Objeto Social

WISELABORATORIO CIA. LTDA. tiene como objeto social la investigación y soluciones biotecnológicas en beneficio del ser humano en todos los aspectos, especialmente en lo referente a: a) Salud, destacando (pero no restringiendo) a temas como infertilidad humana, fertilización in Vitro, microinyección intracitoplasmática de óvulos; capacitaciones espermáticas, etc.

Nota 2 Bases de Presentación y Preparación de Estados Financieros

Los estados financieros de WISELABORATORIO CIA. LTDA se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los estados financieros correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$), la unidad monetaria adoptada por el Ecuador a partir de marzo del 2000.

2.1 Base de Medición y presentación

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

2.2 Moneda Funcional y de Presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.

2.3 Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el mercado e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Los resultados de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4 Período Económico

El período económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde entre el 1 de enero y el 31 de diciembre.

2.5 Autorización Para la Emisión de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019, fueron aprobados por la Junta General de Socios el 16 de junio del 2020

Nota 3 Resumen de las principales políticas contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

3.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos de la presentación en el estado de flujos 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.

3.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales

Corresponde principalmente a los deudores pendientes de cobro, por los servicios vendidos en el curso normal del negocio, que se esperan cobrar en 12 meses o menos se clasifican como activos corrientes, las partidas por cobrar son activos financieros cuyos cobros son fijos, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por cobrar están valuadas a su valor nominal.

Estimación o Deterioro para Cuentas Comerciales

Se constituye una estimación por el deterioro de las cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar todos los montos adeudados de acuerdo con las condiciones de las cuentas por cobrar. Se considera que la presencia de dificultades financieras del deudor y el incumplimiento o demora en el pago son indicadores de que la cuenta por cobrar ha sufrido un deterioro. La estimación es deducida del valor en libros y el monto de la pérdida es reconocida en el estado de resultados. Cuando el activo se torna incobrable, se da de baja contra la estimación.

3.3 Inventarios

Corresponden a los inventarios de materiales que están valorados al costo, utilizando el método promedio para la imputación de las salidas de dichos inventarios. Este tipo de inventario se utiliza en el proceso de la prestación del servicio, y no se destina a la venta por lo que no requiere cálculo de valor neto de realización.

Los inventarios son periódicamente analizados con el objetivo de establecer si se requiere estimación para posibles pérdidas. Las pérdidas asociadas con la disposición de inventarios de lento movimiento, obsoletos y dañados se registran en los resultados del período. (Sección 13 NIIF para PYMES – Párrafo 27.2 al 27.4)

3.4 Propiedad, Planta y Equipo

3.4.1 Reconocimiento y Medición

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizarán inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, si es necesario, en cada cierre de balance. (Sección 17 NIIF para Pymes)

3.4.2 Depreciación Acumulada

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado cuando aplica, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos.

3.4.3 Vida Útil Estimada

De acuerdo a cada componente de propiedad, planta y equipo, se detalla a continuación los porcentajes de depreciación anual utilizados:

COMPONENTE	% DEPRECIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
EQUIPOS DE OFICINA	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33%

3.5 Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes

Corresponde principalmente a los acreedores pendientes de pago, por los bienes y servicios comprados en el curso normal del negocio que se deben pagar en 12 meses o menos, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por pagar están valuadas a su valor nominal.

3.6 Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados

Son beneficios a corto plazo medidos a una base no descontada y reconocidos como gastos a medida que se van incurriendo.

3.7 Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes

Estas cuentas incluyen a los acreedores que se deben pagar en un período superior a 12 meses, no tienen tasa de interés y no se negocian en un mercado activo, se registran a su valor nominal.

3.8 Impuesto a la Renta Corriente y Diferido

El impuesto sobre la renta incluye el impuesto corriente y el diferido. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados.

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado con base en la tasa de impuesto vigente a la fecha de cierre de los estados financieros.

La tarifa de impuesto a la renta corriente es del 22% para el año 2019.

El impuesto a la renta diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable.

3.9 Reconocimiento de Ingresos

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

3.10 Reconocimiento de Costos y Gastos

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

3.11 Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de Compañías, el 5% 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 20% del capital social. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

Nota 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El detalle es el siguiente:

Descripción		2019	2018	
Bancos	USD\$	147,28	254,18	(i)
	USD\$	<u>147,28</u>	<u>254,18</u>	

- i) Este valor \$ 254,18 corresponde al saldo que la empresa mantuvo en la cuenta corriente del Produbanco al 31 de diciembre del 2019

Nota 5 CUENTAS POR COBRAR

El detalle es el siguiente:

Descripción		2019	2018
Cientes Locales	US\$	5.091,66	5.231,94 (i)
Provisión Incobrables	US\$	-45,88	-
	US\$	5.045,78	5.231,94

- (i) Este valor \$ 5.091.66 corresponde a las cuentas por cobrar por ventas realizadas a crédito y presenta la siguiente concentración:

CLIENTE		2019	%
ALIMENTOS Y SERVICIOS PLATOS DANROV	USD\$	194,26	3,82%
CASTILLO DEL VALLE	USD\$	1,90	0,04%
CORPORACION FAVORITA C.A	USD\$	3.737,28	73,40%
DIEGO LEIVA	USD\$	47,94	0,94%
MULTIANALITY CA CIA. LTDA.	USD\$	403,20	7,92%
SEIDLABORATORY CIA. LTDA.	USD\$	319,00	6,27%
SEMPREBENE	USD\$	288,06	5,66%
VIZIA CIA LTDA	USD\$	100,02	1,96%
TOTAL	USD\$	5.091,66	100,00%

Nota 6 INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2019, el detalle de inventarios es el siguiente:

Descripción		2019	2018
Inventario de Suministros o Materiales a ser Consumidos en la Prestación del Servicio		8.967,77	7.719,44
TOTAL	US\$	8.967,77	7.719,44

Nota 7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Crédito Tributario IVA	US\$	645,81	791,18
Crédito Tributario IR		1.037,39	-
	US\$	1.683,20	791,18

Nota 8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	US\$	66.510,86	66.510,86
(-) Depreciación Acumulada		(40.500,01)	(33.848,89)
	US\$	<u>26.010,85</u>	<u>32.661,97</u>

Nota 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción		2018	2018
Proveedores Locales	US\$	2.732,29	3.306,27 (i)
	US\$	<u>2.732,29</u>	<u>3.306,27</u>

- (i) Este valor \$ 2.732,29 corresponde a las cuentas por pagar por compras a proveedores de bienes y servicios.

Nota 10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Retenciones en la Fuente	US\$	46,64	65,53
Retenciones de IVA		41,86	35,26
Impuesto al Valor Agregado IVA		556,33	427,90
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		-	287,22
	US\$	<u>644,83</u>	<u>815,91</u>

Nota 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Beneficios Sociales	US\$	9.055,99	2.555,45
Participación a Trabajadores 2018		570,98	645,51
IESS		645,41	506,55
	US\$	10.272,38	3.707,51

NOTA 12 ANTICIPO CLIENTES LOCALES

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Anticipo Clientes Locales	US\$	0,00	288,23
	US\$	0,00	288,23

Nota 13 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Préstamos Socios	US\$	55.677,48	68.344,06 (i)
	US\$	55.677,48	68.344,06

- (i) Corresponde a los valores por pagar a los socios de la compañía quienes en calidad de préstamos a su vez cubrieron pagos realizados a proveedores, empleados, IESS y otros en los años anteriores, actualmente se está cancelando un valor mensual. De estos montos no existe contrato que establezca el vencimiento y la modalidad de pago.

Nota 14 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019, el capital de la compañía es de US \$ 400, dividido en 400 participaciones ordinarias, indivisibles y nominativas de US\$ 1 cada una.

Nota 15 RESERVAS

Se refiere a:

Descripción		2019	2018
Reserva Legal	US\$	80,00	- (i)
	US\$	80,00	-

De acuerdo con la Ley de Compañías el 5% 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 20% del capital social, por lo que en el año 2019 se registró dicha reserva

Nota 16 INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a las ventas realizadas por:

Descripción		2019	2018
Prestaciones Locales de Servicios	US\$	68.704,32	52.275,31
	US\$	68.704,32	52.275,31

Nota 17 COSTOS OPERACIONALES

Corresponde a los costos por los consumos de suministros y materiales utilizados para la prestación del servicio:

Descripción		2019	2018
Costo de Ventas	US\$	7.025,41	918,20
	US\$	7.025,41	918,20

Nota 18 GASTOS

Corresponde a:

Descripción		2019	2018
Gastos de Administración	US\$	57.636,02	52.113,27
Gastos de Comercialización		130,96	540,10
Costos y Gastos Financieros		105,41	88,68
	US\$	57.872,39	52.742,05

Nota 19 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a:

Descripción		2019	2018
Otros Ingresos No Operacionales	US\$	-	5.688,36
	US\$	-	5.688,36

(i) Corresponde principalmente al valor registrado por la corrección en la cuenta por pagar a socios una vez conciliados los años 2017 y 2018.

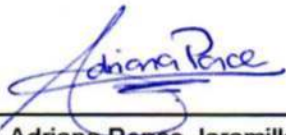
Nota 20 IMPUESTO A LA RENTA

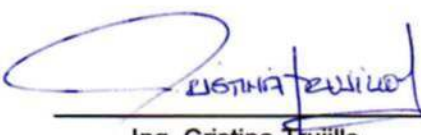
La determinación de las cifras correspondientes al Impuesto a la Renta por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se presentan a continuación:

Detalle	2019	2018
<u>Determinación del Impuesto a la Renta:</u>		
Utilidad (Pérdida) Contable	3.806,52	4.303,42
(-) 15% Participación Trabajadores	-570,98	-645,51
(-) Otras Rentas Exentas		
(+) Gastos No Deducibles	875,19	11.160,00
(+) Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos		
(+) Participación Trabajadores Atribuible a Ingresos Exentos		
(-) Amortización Perdidas Tributarias Años Anteriores	0,00	0,00
Base Gravada de Impuesto a la Renta	4.110,73	14.817,91
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	904,36	3.259,94
Reserva Legal	80,00	0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	2.251,18	397,97

**Nota 21 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE
INFORMA**

Hasta la fecha de la emisión de los estados financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.


Adriana Ponce Jaramillo
GERENTE GENERAL


Ing. Cristina Trujillo
CONTADOR GENERAL
Registro No. 040694