

PROGENETICS-ECUADOR S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2019

La Empresa PROGENETICS-ECUADOR S.A., se constituyó por escritura pública otorgada por la Notaria Sexta del Distrito Metropolitano de Quito, el 13 de Agosto de 2015, inscrita en el Registro Mercantil el 24 de Agosto de 2015, con participaciones de dos accionistas en un 90% a nombre de DARWIN HOMERO LOZA PEÑAFIEL de nacionalidad Ecuatoriana, y el 10% a nombre de SARA ESTHER PEÑAFIEL CEDEÑO de nacionalidad Ecuatoriana; con el objeto de prestar servicios de Consulta Médica, Tratamientos por Médicos Generales y Especialistas.

NORMATIVA CONTABLE UTILIZADA.- La Compañía ha elaborado sus Estados Financieros por el año 2019 de acuerdo a la normativa establecida en NIIF para PYMES, por considerarse dentro de la clasificación de las micro empresas.

ESTIMACIONES Y OTROS JUICIOS.- La Compañía presenta provisiones por depreciaciones de Activos de acuerdo a los porcentajes normales establecidos dentro de la ley y en concordancia con su vida útil, la estimación de jubilación patronal y Desahucio se ha realizado en base al tiempo de trabajo y el total de remuneraciones aportadas al IESS por cada trabajador, no se ha contratado un experto actuarial por ser valores aún poco relevantes y se realizarán los ajustes en caso necesario en el período que se disponga de un profesional o experto actuarial.

- **EN LA CUENTA EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-** Registra los recursos de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso; es el saldo en efectivo después de las operaciones regulares del período.

Año 2018	Año 2019
\$ 953.10	\$3.446.92

- **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-** Se registran los créditos tributarios tanto de IVA en compras, como de Retenciones en la Fuente por Impuesto a la Renta realizadas por nuestros clientes en las operaciones regulares y generadas en el año económico que se reporta.

Año 2018	Año 2019
\$1.258.53	\$4.750.57

- **ACTIVOS NO CORRIENTES- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Se registran los valores de las adquisiciones realizadas en muebles y enseres, equipo médico y Vehículo, las depreciaciones proporcionales de los mismos durante el período.

Año 2018	Año 2019
\$23.069.18	\$24.583.68

- **PASIVOS CORRIENTES – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.-** Se registran las cuentas por pagar a proveedores, producto de las operaciones regulares del período.

Año 2018	Año 2019
\$12.111.23	\$12.752.85

- **PASIVOS CORRIENTES – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.-** Se registran las provisiones por beneficios sociales a los empleados, Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Participación de Utilidades, Aportes al IESS, Jubilación y Desahucio.

Año 2018	Año 2019
\$1.667.90	\$3.255.57

- **PASIVOS CORRIENTES – OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-** Se registran las obligaciones tributarias por retenciones realizadas producto de operaciones regulares, también el Impuesto a la Renta por pagar del período que se reporta.

Año 2018	Año 2019
\$616.12	\$1.781.37

- **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.-** En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones y será el que conste en la respectiva escritura pública de constitución, inscrita en el Registro Mercantil. \$800.00

- **RESERVAS – RESERVA LEGAL.-** Se registran los valores correspondientes al cálculo de Reserva Legal estipulado en los Estatutos de la Constitución de la compañía 10% de la utilidad neta de cada período pero que no sea mayor al 50% del Capital Suscrito \$492.35

- **PERDIDA / UTILIDAD ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES.-** Registrará las pérdidas o utilidades acumuladas de ejercicios anteriores, valores que serán acumulados o amortizados en años posteriores, hasta que los Accionistas decidan el destino de las mismas..

Año 2018	Año 2019
\$3.787.35	\$4.517.62

- **PERDIDA / UTILIDAD DEL EJERCICIO.-** Se registra los RESULTADOS, diferencia entre los ingresos, costos y gastos del período, producto de las operaciones normales del período que se reporta, antes de la participación de utilidades a los trabajadores, impuesto a la renta y reserva legal.

Año 2018	Año 2019
\$2.281.82	\$1.027.78

Atentamente,

ROCIO POZO

CONTADORA GENERAL

RUC 1707364905001