

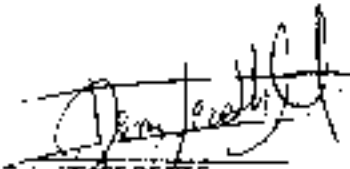
TECNIDENTLAB CIA. LTDA.

***ESTADOS DE SITUACIÓN
FINANCIERA AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019***

ÍNDICE

	Página
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Resultados Integrales	4
Estado de Cambios en el Patrimonio	5
Estado de Flujo de Efectivo	6
Notas Aclaratorias a los Estados Financieros	7

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.			
BALANCE GENERAL			
(Expresado en Dólares)			
	NOTAS	SALDO 2018	SALDO 2019
ACTIVOS			
Efectivos y Equivalentes de Efectivo	4	22.389.33	17.638.77
Cuentas por Cobrar Clientes y Otros	5	69.068.25	66.544.01
Otras Cuentas por Cobrar	5/ 7/E	15.552.02	20.286.07
Provisión Cuentas Incobrables)	5	-	-665.44
Inventarios	6	26.182.04	46.026.89
Propiedad Planta y Equipo (Costo)	9	67.732.93	166.189.82
Propiedad Planta y Equipo Depreciación	9	(17.072.57)	(16.972.54)
Otros Activos	10	44.949.50	44.949.50
Amortización Otros Activos)	10	(66.693.20)	(27.683.20)
TOTAL ACTIVOS		218.607.70	320.613.92
PASIVOS			
Proveedores Por Pagar	11	25.941.62	24.750.55
Obligaciones Acumuladas y Otras Ctas.	11/ 12	22.392.59	33.527.38
Participación Trabajadores por pagar	12	20.896.53	13.744.21
Impuesto a la Renta por Pagar	13	19.237.14	5.237.46
Intereses por Pagar		-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		89.467.88	76.059.60
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otras Cuentas por Pagar	13	-	51.300.00
Jubilación Patronal		-	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		-	51.300.00
TOTAL PASIVOS		89.467.88	127.359.60
PATRIMONIO			
Capital Social	14	400.00	400.00
Adone Futuras Capitalizaciones		-	-
Reserva Legal	14	751.62	1.753.62
Reservas Facultativas		-	-
Reserva de Capital		-	-
Utilidad Ejercicios anteriores	14	33.290.80	127.986.20
Resultado del presente ejercicio	14	94.707.40	62.614.50
TOTAL PATRIMONIO		130.138.82	192.754.32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		218.607.70	320.613.92

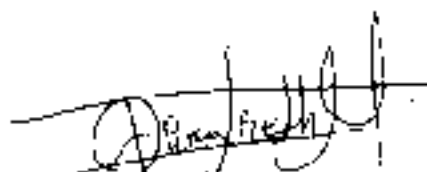

 GERENTE
 DIANA MORA


 CONTADORIA
 NATHALIE GARCIA

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.**ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(Expresado en Dólares)

VENTAS LOCALES		
VENTAS NETAS	15	634.868,94
TOTAL VENTAS NETAS		634.868,94
MENOS COSTOS		
Inventarios Inicial		26.172,04
(-) Compras	16	77.525,58
(=) Disponible		109.757,60
(+/-) Mano de Obra	16	139.912,99
(+/-) Gastos Fabricación	16	29.918,10
(+/-) Depreciación	16	6.230,35
(-/-) Inventario Final	16	(45.026,89)
TOTAL COSTOS		233.800,62
TOTAL UTILIDAD BRUTA		401.068,32
GASTO DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
Gasto de Administración	17	294.053,72
Gastos de Venta	17	4.072,16
Gasto Provisión Incobrable	17	669,85
Depreciación	17	659,12
Amortización Otros Activos	17	8.939,62
Gastos Financieros	17	982,64
TOTAL ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		309.486,10
UTILIDAD OPERACIONAL		91.582,06
(+/-) OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		
Intereses Cerrados		-
Utilidad en Venta de Activos		-
Otros Ingresos		-
Otros Gastos		-
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		91.582,06
(15%) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		13.734,21
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		7.847,85
(-) Deducción		(8.477,70)
BASE IMPONIBLE IMPUESTO RENTA		69.400,15
(22%) IMPUESTO A LA RENTA		15.268,03
RESULTADO FINAL		54.132,12


GERENTE
DIANA MORA


CONTADOR(A)
NATHALIE GARCIA

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.
Estado de Cambios en Patrimonio
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(En Dólares)

	Capital Entrido	Capital Adicional	Acciones de Reserva Inventadas	Reserva Estatutaria	Otras Reservas Acumuladas del Ejercicio	Resultado Reservado	Total
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008	400						400
1. Capitalización de Utilidades							
2. Aportes de Capital							
3. Donación							
4. Excedente de Revaluación							
5. Utilidad del Ejercicio							
6. Reservas			1.52			62.615	190.608
7. Participación de los Trabajadores							1.752
8. Impuesto a la Renta							
9. Pago de Dividendos							
10. Resultados Acumulados							
11. Reserva Especial							
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009	400	0	0	1.52	0	127.988	190.754


CONTADORA
NATHALIE GARCIA


GERENTE
DIANA MORA

TECNIDENLAB CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre del 2019

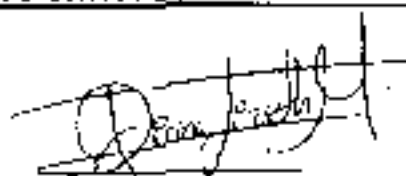
MÉTODO DIRECTO

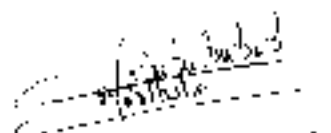
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ENTRADAS		658.070,80
Efectivo recibido de los clientes	637.844,76	
Efectivo recibido en otras cuentas por Cobrar	4.368,61	
Efectivo recibido por provisiones y retenciones	16.509,11	
SALIDAS		-561.563,55
Efectivo pagados a los proveedores	504.939,17	
Pago de impuesto a la Renta	15.269,35	
Otras salidas operacionales	41.355,42	
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		96.506,95

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ENTRADAS		
SALIDAS		-100.957,49
Propiedad, Planta y Equipo	100.957,49	
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-100.957,49
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo		-1.450,54
Saldo inicial de efectivo y equivalente		22.389,37
SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE		17.938,77


DIANA MORA
GERENTE


ING. NATHALIE GARCÍA
CONTADOR(A)

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en Dólares)

NOTA 1- ACTIVIDAD DE LA COMPAÑIA

TECNIDENTLAB CÍA. LTDA., es una sociedad constituida en el Ecuador y tiene por objeto social la fabricación de prótesis dentales en materiales cerámicos, metales, acrílicos, biomateriales y otras composiciones de uso odontológico y protésico.

Con fecha 10 de mayo del 2016, la Compañía fue constituida e inscrita en el Registro Mercantil, se encuentra regulada por la Ley de Compañías, exclusivamente para los asuntos de orden societario. Para los demás aspectos tales como el régimen tributario, fiscal, laboral, contractual, de control y de funcionamiento de las empresas, se observan las disposiciones contenidas en las leyes.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 Bases de preparación de los estados financieros

Los presentes Estados Financieros de TECNIDENTLAB CÍA LTDA., por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de acuerdo con supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") vigentes al 31 de diciembre de 2019.

Los estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de TECNIDENTLAB CÍA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha.

2.2 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros consolidados anuales es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

2.3 Moneda de presentación y moneda funcional

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

2.4 Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente del efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el efectivo en caja, los depósitos bancarios efectuados en las diferentes instituciones financieras.

2.5 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y ceterminables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual a valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

Los deudores comerciales se reducen por medio de la cuenta provisión para cuentas incobrables, y el monto de la pérdida se reconoce con cargo al estado de resultados integrales, en el rubro de gastos de administración.

2.6 Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor. Los saldos de apertura han sido determinados utilizando las opciones incluídas en la NIIF 1.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

En nuestro caso, existen pocos activos y el valor neto no es significativo, razón por la cual no se han aplicado efectos por revaluaciones y deterioro. De todas formas, tenemos claro que si un bien de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual.

2.7 Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes, se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

2.8 Provisiones

Las provisiones por litigios, se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores,

regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación, utilizando la mejor estimación de la Compañía.

2.9 Beneficios a los Empleados

El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos es determinado, de acuerdo a lo señalado en la NIC 19 "Beneficios a los Empleados". El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados.

2.10 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

El ingreso por venta de servicios se registra en base a la facturación del avance de los contratos.

Los ingresos por varios servicios se reconocen por las contraprestaciones recibidas o por recibir en el curso ordinario de las actividades de la Empresa.

2.11 Estado de flujos de efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- U Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de

alteraciones en su valor.

- II Como actividades de operación, las que constituyen la fuente principal de los ingresos ordinarios, como también otras actividades no operativas como de inversión o de financiamiento.
- III Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- IV Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).

Los Estados Financieros han sido preparados bajo las NIIF emitidas hasta la fecha, por lo que la emisión de nuevas normas, puede afectar los resultados del presente documento.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La composición al 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

CAJA BANCOS:	VALOR USD. \$ 17.938,77
Caja Chica	100,00
Caja Alimentación	260,00
Banco Pichincha	17.144,68
Banco Produbanco	434,09

NOTA 5.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La composición al 31 de diciembre de 2019 es:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:	VALOR USD. \$ 66.544,01
CLIENTE	

TECVIDENTLAB CIA. LTDA

Cuentas por Cobrar Clientes	66.704,01
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(665,44)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: VALOR USD. \$ 7.362,05

Préstamos Empleados	7.362,05
---------------------	----------

NOTA 6.- INVENTARIOS

La composición al 31 de diciembre de 2019 es:

INVENTARIOS: VALOR USD. \$ 46.026,83

Productos en Proceso	28.971,99
Materia Prima	10.620,56
Herramientas y Materiales	3.666,10
Insumos	2.768,18

NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La composición al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

ANTICIPO PROVEEDORES: VALOR USD. \$ 3.984,00

Anticipo Proveedores Exterior KUREA	3.984,00
-------------------------------------	----------

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO VALOR: VALOR USD. \$ 8.940,02

Crédito Tributario Actual	8.940,02
---------------------------	----------

NOTA 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La composición al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: VALOR USD. \$151.217,28

Maquinaria y Equipo	149.407,28
Equipo de Cómputo	18.788,54

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.

Depreciación Acumulada	(15.975,22)
Depreciación Acumulada	(997,32)

NOTA 10.- OTROS ACTIVOS

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

ACTIVO DIFERIDO:	VALOR USD. \$ 19.266,40
Software	42.546,00
Gastos de Constitución	2.403,50
Amortización Acumulada	25.633,10

NOTA 11.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

PROVEEDORES	VALOR USD. \$ 24.350,55
Proveedores:	24.350,55
OBLIGACIONES CON EL SRI:	VALOR USD. \$ 6.768,64
SRI por Pagar	1.531,18
Impuesto a la Renta por Pagar	5.237,46
OBLIGACIONES CON EL IESS:	VALOR USD. \$ 5.268,62
Aporte IESS por Pagar	3.990,77
Fondo de Reserva por Pagar	619,38
Préstamos Quinografarios por Pagar	658,47
ANTICIPO CLIENTES:	VALOR USD. \$ 6.709,80
Anticipo recibido de Clientes	6.709,00

NOTA 12.- BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

OBLIGACIONES TRABAJADORES:	VALOR USD. \$ 25.802,43
-----------------------------------	--------------------------------

TECNIDENTLAS CIA LTDA.

Sueldos y Salarios por Pagar	13.873,66
Beneficios Sociales por Pagar	4.907,84
Otras Ctas por Pagar Empleados	1.242,28
Participación Trabajadores	13.744,21

NOTA 13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

OTROS PROVEEDORES: VALOR USD. \$ 51.000,00

Otras cuentas por pagar	51.000,00
-------------------------	-----------

NOTA 14.- PATRIMONIO NETO

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019, es el siguiente:

CUENTAS PATRIMONIO: VALOR USD. \$ 192.754,32

Capital Social	400,00
Reserva Legal	1.751,62
Utilidades de años anteriores	127.588,20
Resultado del Ejercicio	62.614,50

NOTA 15.- INGRESOS OPERACIONALES

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019, es el siguiente:

INGRESO NETO: VALOR USD. \$ 634.868,94

Venta de Bienes	602.672,50
Venta de Servicios	32.196,44

NOTA 16.- COSTOS OPERACIONALES

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

MANO DE OBRA DIRECTA	VALOR \$139.912,88
	106.291,36

TECNIDENTLAB CIA. LTDA.**EMPLEADOS**

Sueldos y Salarios Producción	105.216,16
Horas Extra Producción	1.075,22

BENEFICIOS SOCIALES

	33.621,50
Aporte Patronal Producción	12.882,29
Décimo Tercer Sueldo Producción	8.502,25
Décimo Cuarto Sueldo Producción	3.644,13
Fondos de Reserva Producción	8.204,49
Desahucio Producción	314,43
Vacaciones	73,91

COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN**VALOR \$ 93.889,74**

Mant. y Reparación de Equipos de Laboratorio	2.687,26
Servicio Básicos Laboratorio	2.296,86
Arriendo de Laboratorio	22.500,00
Seguro de Equipos de Laboratorio	18,30
Alícuota Laboratorio	1.737,60
Repuestos Maquinaria	681,08
Suministros de Laboratorio	20.097,95
Materia Prima Consumida	21.764,91
Insumos Consumidos	5.190,50
Herramientas y Materiales Consumidos	688,33
Depreciación Maquinaria y Equipo de Laboratorio	6.230,85

NOTA 17.- COSTOS OPERACIONALES

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	304.382,64
Sueldos y Salarios	107.685,43
Horas Extra	972,67
Aporte Patronal	13.201,98
Décimo Tercer Sueldo	7.444,93
Décimo Cuarto Sueldo	3.775,45
Fondos de Reserva	7.424,36
Desahucio	
Jubilación Patronal	
Servicios Básicos	888,17
Suministros de Oficina	2.021,99

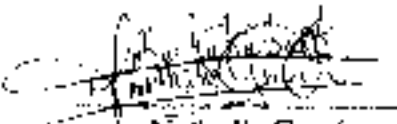
TECNIDENTLAS CIA. LTDA.

Depreciación Edificio	
Depreciación Muebles y Enseres	
Depreciación Equipo de Oficina	
Depreciación Vehículos	
Depreciación Equipo de Computo	669.12
Amortización Activos Intangibles	8.989.92
Provisión Cuentas Incobrables	669.88
Servicio de Courier	4.099.72
Mensajería	
Limpieza	1.863.70
Vigilancia	289.20
Mantenimiento y Reparaciones de oficina	2.624.58
Internet	652.00
Honorarios Profesionales	
Combustibles y Lubricantes	2.108.94
Seguros	4.146.03
Arriendo	7.500.00
Transporte	2.967.88
Asesoría SGP	4.864.00
Gastos de Gestión	13.549.00
Alimentación	14.084.86
Servicios Informático	18.820.76
Cafetería	713.11
Gastos de Viaje	5.447.53
Otros Gastos	5.953.95
Servicios de imprenta	1.886.00
Alicuota	404.40
Servicio de Comunicación	568.50
Gastos Legales	693.00
Impuesto y Contribuciones	2.666.31
Capacitación	6.192.79
Mantenimiento Vehículos	2.189.89
Celulares	1.671.90
Salud Ocupacional	2.683.67
Servicios Profesionales	10.376.30
Mantenimiento Equipos de Computo	948.00
Uniformes	32.29
Atención Empleados	734.61
Atención Clientes	2.063.95
Bonificaciones	12.255.67
Permisos de Funcionamiento	94.56
Otros Servicios	9.024.51
Donación	1.651.12
Gastos Navideños	2.575.95
Muebles	636.74
Gastos Activos Fijos	571.42
Gastos Importación	
GASTOS DE VENTAS	4.072,98
Hospedaje	1.402,64

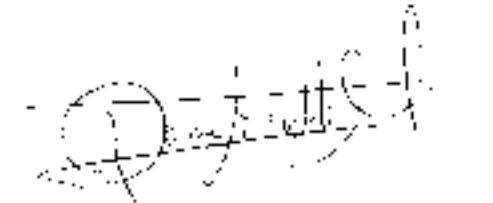
Gastos Navideños	2.575,95
Muebles	636,74
Gastos Activos Fijos	571,42
Gastos Importación	

GASTOS DE VENTAS	4.072,98
Hospedaje	1.402,64
Publicidad y Propaganda	214,75
Movilización	2.455,59

GASTOS FINANCIEROS	982,64
Gastos Bancarios	982,64



Nathalie García
Contadora



Diana Mora
Gerente General