ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2018

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INDICE

1. **Información General.**
2. **Base de Presentación de las Cuentas Anuales.**
   - 2.1. Bases de Presentación
   - 2.2. Moneda
   - 2.3. Responsabilidad de la información
   - 2.4. Período Contable.
   - 2.5. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes
3. **Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.**
   - 3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo
   - 3.2. Activos Financieros
   - 3.3. Inventarios
   - 3.4. Propiedad Planta y Equipo
   - 3.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros
   - 3.6. Cuentas Comerciales a pagar
   - 3.7. Obligaciones con Instituciones Financieras
   - 3.8. Impuesto a las Ganancias
   - 3.9. Beneficios a Empleados
   - 3.1. Provisiones
   - 3.11. Reconocimiento de Ingresos
   - 3.12. Reconocimiento de Costos y Gastos
   - 3.13. Arrendamientos
   - 3.14. Participación a Trabajadores
   - 3.15. Principio de negocio en marcha
   - 3.16. Situación Fiscal
4. **Gestión de Riesgo Financiero.**
5. **Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.**
6. **Notas Estado de situación Financiera y Estado de Resultados**

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

---

1. INFORMACIÓN GENERAL

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.: (En adelante "La empresa") *Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura número P00239, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito con fecha 30 de enero del 2017.*

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedicará a la importación y comercialización de materia prima y materiales para la confección y equipos para uso médico.*

PLAZO DE DURACION: *El plazo de duración de la compañía es de 50 años*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Sebastián de Benalcázar OE7-264 y av. General Rumiñahui, Quito - Ecuador*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Quito con RUC: 1792738741001.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades ***(NIIF para la PYMES),*** *adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.*

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.*

- *De acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*

- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

- *En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.*

- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

2.2. Moneda

a. *Moneda funcional y de presentación*

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

b. *Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distinta moneda a la funcional con la que opera)*

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se difieren en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo y las coberturas de las inversiones netas cualificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentaran en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otros ganancias (pérdidas) netas".

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

El Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2018.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero nacional e internacional, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento de tres meses o menos, para su presentación en el Estado de Flujo de efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Documentos y cuentas por cobrar de clientes no relacionados, b) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, c) Otras cuentas por cobrar no relacionadas, d) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes adeudados por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 120 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

b) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

3.3. Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado". El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de venta.

3.4. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.
Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	***Vida útil***
Edificios	*20 años*
Instalaciones	*10 años*
Muebles y Enseres	*10 años*
Máquinas y Equipos	*10 años*
Equipo de Computación	*3 años*
Vehículos y Equipos de Transportes	*5 años*

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

3.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la

provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.6. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 360 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.7. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

3.8. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y el impuesto diferido.

***El impuesto corriente** por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.*

***El impuesto diferido** se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el*

futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 25% sobre las utilidades gravables.

3.9. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes.

Se reconocieron impuestos diferidos por OBD, en atención a la normativa tributaria vigente (LORTI Art. innumerado después del Art.10, RLORTI Art. innumerado después del Art.28)

3.10. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable.

3.11. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el

ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuestos, descuentos o devoluciones.

3.12. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.13. Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa no registra arrendamientos financieros.

3.14. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.15. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.16. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- ***Política Jurídica:*** *En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.*

- ***Política de RRHH:*** *La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos.*

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectar significativamente a su presentación.

Sra. Paulina Salazar
Gerente General
IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

Ing. Gabriel Auz
Contador General
IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre del año 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	2017	2018
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	A	1 984.73	5 410.83
10102	Activos Financieros	B	95 443.00	36 450.00
10103	Inventarios	C	328 267.22	1 058 820.72
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	D	0.00	23 700.00
10105	Activos por Impuestos Corrientes	E	15 560.86	30 625.97
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		441 255.81	1 155 007.52
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	F	0.00	0.00
10204	Activo Intangible	G	0.00	0.00
10205	Activos por Impuestos Diferidos	H	0.00	197.17
10206	Activos Financieros no corrientes	I	0.00	0.00
10207	Otros Activos No Corrientes	J	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0.00	197.17
1	TOTAL ACTIVO		441 255.81	1 155 204.69
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	K	81 833.80	234 748.62
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	L	0.00	0.00
20105	Provisiones	M	0.00	0.00
20107	Otras Obligaciones Corrientes	N	14 493.06	48 078.75
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	O	0.00	0.00
20109	Otros pasivos financieros	P	0.00	0.00
20110	Anticipo de Clientes	Q	250 786.30	326 499.64
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	R	0.00	0.00
20113	Otras Pasivos Corrientes	S	43 355.16	493 355.16
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		390 468.32	1 102 682.17
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	T	0.00	0.00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	U	0.00	0.00
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	V	0.00	0.00
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	W	0.00	788.66
20208	Otras Provisiones	X	0.00	0.00
20209	Pasivo Diferido	Y	0.00	0.00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0.00	788.66
2	TOTAL PASIVO		390 468.32	1 103 470.83
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	Z	400.00	400.00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	AA	0.00	0.00
30401	Reserva Legal	AB	0.00	2 519.37
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	AB	0.00	0.00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	AC		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0.00	0.00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	AD		
30602	Pérdidas-Ganancias acumuladas		0.00	47 868.12
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF		0.00	0.00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	50 387.49	946.37
	TOTAL PATRIMONIO NETO		50 787.49	51 733.86
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		441 255.81	1 155 204.69

Sra. Paulina Salazar
Gerente General

Ing. Gabriel Aut
Contador General

Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre del año 2018

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	2017	2018	%
	INGRESOS				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101	Ventas de bienes	AE	481 724.03	2 279 850.76	
4109	(-) Descuento en ventas		0.00	0.00	
4110	(-) Devolución en Ventas		0.00	0.00	
41	VENTAS NETAS		481 724.03	2 279 850.76	100%
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
	Costo de venta y producción	AG	364 163.80	1 710 574.62	75.0%
42	GANANCIA BRUTA		117 560.23	569 276.14	25.0%
43	Otros Ingresos	AF	0.00	0.01	
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	AH			
5201	Gastos de ventas		6 780.55	26 067.36	1.1%
5202	Gastos de Administración		59 574.09	559 849.23	24.6%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		66 354.64	585 916.59	
5203	GASTOS FINANCIEROS	AH			
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		818.10	1 416.02	0.1%
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		818.10	1 416.02	
5204	OTROS GASTOS	AH	0.00	0.00	0.0%
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	AI	64 599.34	40 762.26	1.8%
61	15% Participación a Trabajadores		0.00	-6 114.34	
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		64 599.34	34 647.92	
63	Impuesto a la Renta		-14 211.85	-33 701.55	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		50 387.49	946.37	0.0%
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0.00	0.00	
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0.00	0.00	
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (RI)		50 387.49	946.37	

Sra. Paulina Salazar
Gerente General

Ing. Gabriel Auz
Contador General

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30401	30402	30403	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	*99*	*400.00*	-	*2 519.37*	-	-	*47 868.12*	-	-	*946.37*	-	*51 733.86*
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	*9901*	*400.00*	-	-	-	-	*50 387.49*	-	-	-	-	*50 787.49*
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	*990101*	*400.00*	-	-	-	-	*50 387.49*	-	-		-	*50 787.49*
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	*990102*								-			-
CORRECCION DE ERRORES:	*990103*						-		-			-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	*9902*	-	-	*2 519.37*	-	-	- *2 519.37*	-	-	*946.37*	-	*946.37*
Aumento (disminución) de capital social	*990201*					-						-
Aportes para futuras capitalizaciones	*990202*		-									-
Prima por emisión primaria de acciones	*990203*											-
Dividendos	*990204*						-					-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	*990205*			*2 519.37*	-		- *2 519.37*			-		-
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	*990209*			-	-	-	-	-			-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	*990210*									*946.37*	-	*946.37*

Sra. Paulina Salazar
Gerente General

Ing. Gabriel Aul
Contador General

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre del 2018
(Expresado en Dólares)

		2017	2018
9501	*Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación*	*1 584.73*	*3 426.10*
950101	*Clases de Cobros por actividades de operación*		
95010101	*Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios*	*732 510.33*	*2 355 564.11*
95010105	*Otros cobros por actividades de operación*	-	-
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	*732 510.33*	*2 355 564.11*
950102	*Clases de Pagos por actividades de operación*		
95010201	*Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios*	- *715 364.74*	- *2 278 970.76*
95010203	*Pagos a y por cuenta de empleados*	-	- *43 890.29*
95010205	*Otros pagos por actividades de operación*	- *15 560.86*	- *29 276.96*
950105	*Intereses pagados*	-	-
950107	*Impuesto a las ganancias pagado*	-	-
950108	*Otras entradas (salidas) de efectivo*	-	-
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	- *730 925.60*	- *2 352 138.01*
9502	*Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión*		
950208	*Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo*	-	-
950209	*Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo*	-	-
	Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	-
9503	*Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación*		
950301	*Aporte en efectivo por aumentos de capital*	*400.00*	-
950304	*Financiación por préstamos a largo plazo*	-	-
950305	*Pago de Prestamos*	-	-
950306	*Pagos de pasivos por arrendamiento financiero*	-	-
950308	*Dividendos pagados*	-	-
950310	*Otras entradas (salidas de efectivo)*	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	*400.00*	-
9505	*Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo*	*1 984.73*	*3 426.10*
9506	*Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo*	*0.00*	*1 984.73*
9507	*Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo*	*1 984.73*	*5 410.83*
	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	*GANANCIA (PÈRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA*	*64 599.34*	*40 762.26*
97	*AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:*		
9701	*Ajustes por gasto de depreciación y amortización*	-	-
9702	*Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)*	-	-
9705	*Ajustes por gastos en provisiones*	-	*788.66*
9709	*Ajustes por gasto por impuesto a la renta*	- *14 211.85*	- *33 701.55*
9710	*Ajustes por gasto por participación trabajadores*	-	- *6 114.34*
9711	*Otros ajustes por partidas distintas al efectivo*	-	-
		- *14 211.85*	- *39 027.23*
	TOTAL AJUSTES	*50 387.49*	*1 735.03*
98	*CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:*		
9801	*(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes*	-	-
9802	*(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar*	- *600.00*	- *35 850.00*
9803	*(Incremento) disminución en anticipos de proveedores*	- *94 843.00*	*71 143.00*
9804	*(Incremento) disminución en inventarios*	- *328 267.22*	- *730 553.50*
9805	*(Incremento) disminución en otros activos*	-	-
9806	*Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales*	*81 833.80*	*152 914.82*
9807	*Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar*	*43 355.16*	*450 000.00*
9808	*Incremento (disminución) en beneficios empleados*	-	*2 922.45*
9809	*Incremento (disminución) en anticipos de clientes*	*250 786.30*	*75 713.34*
9810	*Incremento (disminución) en otros pasivos*	- *1 067.80*	*15 400.96*
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	- *48 802.76*	*1 691.07*
9820	*Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación*	*1 584.73*	*3 426.10*

Sra. Paulina Salazar
Gerente General

Ing. Gabriel Aut
Contador General

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

IMPORTACIONES MEDICALSOLUTIONS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Caja Chica	0.00	50.00
	Caja Gastos Legales	0.00	0.00
	Fondo Mantenimiento	0.00	0.00
	Subtotal Caja	**0.00**	**50.00**
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional	0.00	0.00
	Banco Produbanco Ahorros	0.00	0.00
	Banco Pichincha Corriente	1 984.73	5 360.83
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	Subtotal Bancos e Inversiones	**1 984.73**	**5 360.83**
10101	**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES**	**1 984.73**	**5 410.83**

Corresponde ha los valores que la empresa posee en Caja y Bancos al 31 de diciembre del 2018

B. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00	0.00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0.00	0.00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	0.00	0.00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0.00	0.00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	95 443.00	36 450.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00
10102	**TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS**	**95 443.00**	**36 450.00**

Corresponde ha los valores que la empresa posee en Cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre del 2018

C. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010301	Inventario de Materia Prima	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0.00	0.00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00	0.00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00	0.00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	0.00	0.00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	221 538.47	618 943.20
1010307	Mercaderías en Tránsito	106 728.75	439 877.52
1010308	Obras en construcción	0.00	0.00
1010309	Obras terminadas	0.00	0.00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0.00	0.00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010312	Otros Inventarios	0.00	0.00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0.00	0.00
10103	**TOTAL INVENTARIOS**	**328 267.22**	**1 058 820.72**

Corresponde a los valores de productos destinados a la venta e importaciones en tránsito al 31 de diciembre del 2018

D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	0.00	23 700.00
10104	**TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**	**0.00**	**23 700.00**

Corresponde al anticipado pagado a proveedores por conpras de bienes para la comercialización.

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	10 112.74	651.73
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta. ISD)	5 448.12	29 974.24
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0.00	0.00
10105	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**15 560.86**	**30 625.97**

Corresponde a valores por retenciones en la fuente recibidas de clientes para compensar en Impuesto a la Renta del año 2018 y el IVA en compras al 31 de diciembre del 2018.

F. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	ADICIONES (RETIROS)	dic-18 VALOR US$
1020101	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020102	Edificios	0.00	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020107	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
1020108	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
1020109	Equipo de Oficina	0.00	0.00	0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10201	**Total Depreciación Acumulada**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
10201	**NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

G. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
10204	**TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES**	**0.00**	**0.00**

II. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17 VALOR US$*	*dic-18 VALOR US$*
	Restructuracion de negocios	*0.00*	*0.00*
	Jubilación patronal Y Desahucio	*0.00*	*197.17*
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	*0.00*	*197.17*

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:
a. Diferencias temporarias deducibles

I. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17 VALOR US$*	*dic-18 VALOR US$*
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	*0.00*	*0.00*

J. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17 VALOR US$*	*dic-18 VALOR US$*
	Otros Activos no corrientes	-	-
	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

K. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17 VALOR US$*	*dic-18 VALOR US$*
	Proveedores Locales y del exterior	*81 833.80*	*234 748.62*
	TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	*81 833.80*	*234 748.62*

Corresponde a valores por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2018.

L. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17 VALOR US$*	*dic-18 VALOR US$*
	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Produbanco	*0.00*	*0.00*
	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	*0.00*	*0.00*

LOCALES

Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Produbanco	*0.00*	*0.00*
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	*0.00*	*0.00*

DEL EXTERIOR

Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	*0.00*	*0.00*
		0.00	*0.00*
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	*0.00*	-
	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	*0.00*	*0.00*

M. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
	TOTAL PROVISIONES	**0.00**	**0.00**

N. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Con la Administración Tributaria	281.21	5 143.24
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	14 211.85	33 898.72
	Obligaciones con el IESS	0.00	659.27
	Por Beneficios de Ley a empleados	0.00	2 263.18
	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0.00	6 114.34
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**14 493.06**	**48 078.75**

Corresponde a valores por pagar de impuestos al 31 de diciembre del 2018.

O. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	0.00	0.00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	**0.00**	**0.00**

P. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	**0.00**	**0.00**

Q. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
20110	Anticipo de Clientes	250 786.30	326 499.64
	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	**250 786.30**	**326 499.64**

Corresponde a valores anticipados para compra de materia prima al 31 de diciembre del 2018.

R. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**0.00**	**0.00**

S. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
20113	Otras cuentas por pagar	43 355.16	493 355.16
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	43 355.16	493 355.16

Se presenta una cuenta por pagar de parte de la Compañía a los socios por cumplimiento de objetivos del año 2018.

PASIVO NO CORRIENTE

T. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

U. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	0.00	0.00
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00

V. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0.00	0.00

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0.00	0.00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

W. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0.00	291.95
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	0.00	496.71
	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	788.66

Corresponde al registro de la provisión por jubilación patronal y desahucio realizada en cálculo actuarial.

X. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
20208	Otras Provisiones(Remediación Ambiental)	-	-
	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

Y. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00	0.00

Z. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Capital Suscrito o asignado		
	Paulina Salazar	*300.00*	*300.00*
	Mateo Vega	*100.00*	*100.00*
	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	*400.00*	*400.00*

El capital Social de la empresa está constituido por 400 participaciones de $ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

AA. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Aportes futuras capitalizaciones	*0.00*	*0.00*
	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	*0.00*	*0.00*

AB. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	Reserva Legal	*0.00*	*2 519.37*
	Reserva Facultativa y Estatutaria	*0.00*	*0.00*
	TOTAL RESERVAS	*0.00*	*2 519.37*

La Escritura de Contitución de la Compañía señala en su articulo décimo que se formará obligatoriamente un fondo de reserva legal, segregando anualmente el 5% de su utilidad líquida hasta alcanzar por lo menos el 20% del capital social.

Además señala que por resolución de la Junta General de Socios, la Compañía podrá acordar reservas voluntarias parta los fines que estime convenientes.

AC. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	*0.00*	*0.00*

AD. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
30601	*Ganancias acumulados*	*0.00*	*50 387.49*
	Menos Dividendos	*0.00*	*0.00*
	Menos transferencias a Reserva Legal	*0.00*	*-2 519.37*
	(-) Pérdidas Acumuladas	*0.00*	*0.00*
	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	*0.00*	*0.00*
	Resultados Acumulados por Implementación NIIFs	*0.00*	*0.00*
	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política	*0.00*	*0.00*
	Reserva de capital		
	Reserva por Donaciones		
	Reserva por Valuación		
	Superávit por revaluación de Inversiones		
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	*0.00*	*47 868.12*

AE. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
4101	Ventas de Bienes y Servicios	481 724.03	2 279 850.76
4110	Descuento en ventas	0.00	0.00
4111	Devolución en Ventas	0.00	0.00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	481 724.03	2 279 850.76

Corresponde al registro de las ventas realizadas en el año 2018.

AF. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
4301	Otros Ingresos Gravados	0.00	0.01
4302	Intereses Financieros	0.00	0.00
4305	Otras Rentas	0.00	0.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	0.01

AG. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	221 538.47
510102	(+) Compras netas locales e importaciones de bienes no producidos por la	585 702.27	2 107 979.35
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-221 538.47	-618 943.20
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas (locales e importaciones) de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510408	Gastos provisión 15% trabajadores	0.00	0.00
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	364 163.80	1 710 574.62

AH. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	0.00	0.00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	0.00	0.00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	0.00	0.00
520128	Gastos provisión 15% trabajadores	0.00	0.00
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	597.00	0.00
520108	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
520109	Arrendamiento operativo	0.00	0.00
520111	Promoción y publicidad	0.00	0.00
520112	Combustibles	0.00	0.00
520113	Lubricantes	0.00	0.00
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0.00	0.00
520115	Transporte	0.00	743.05
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y	0.00	0.00
520117	Gastos de viaje	0.00	0.00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0.00	0.00
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0.00	0.00
	Impuestos, Contribuciones y otros	6 087.88	25 254.73
520121	**Depreciaciones:**		
52012101	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
	Propiedades de inversión	0.00	0.00
520122	**Amortizaciones:**		
52012201	Intangibles	0.00	0.00
52012202	Otros activos	0.00	0.00
520123	**Gasto deterioro:**		
52012301	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
52012306	Otros activos	0.00	0.00
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producció	0.00	0.00
52012401	Mano de obra	0.00	0.00
52012402	Materiales	0.00	0.00
52012403	Costos de producción	0.00	0.00
520125	**Gasto por reestructuración**	0.00	0.00
520126	**Valor neto de realización de inventarios**	0.00	0.00
520128	Otros gastos	95.67	69.58
	Subtotal Gastos de Venta	**6 780.55**	**26 067.36**

AH.1. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17* *VALOR US$*	*dic-18* *VALOR US$*
520201	*Sueldos, salarios y demás remuneraciones*	*0.00*	*36 626.16*
520202	*Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)*	*0.00*	*4 450.08*
520203	*Beneficios sociales e indemnizaciones*	*0.00*	*5 736.50*
520204	*Gasto planes de beneficios a empleados*	*0.00*	*788.66*
520205	*Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales*	*800.00*	*800.00*
520228	*Gastos provisión 15% trabajadores*	*0.00*	*25 314.34*
520208	*Mantenimiento y reparaciones*	*425.00*	*350.00*
520209	*Arrendamiento operativo*	*0.00*	*0.00*
520212	*Combustibles*	*223.20*	*0.00*
520214	*Seguros y reaseguros (primas y cesiones)*	*0.00*	*0.00*
520215	*Transporte*	*47.96*	*114.11*
520216	*Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)*	*0.00*	*527.00*
520217	*Gastos de viaje*	*0.00*	*0.00*
520218	*Agua, energía, luz, y telecomunicaciones*	*0.00*	*0.00*
520219	*Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles*	*0.00*	*0.00*
520220	*Impuestos, Contribuciones y otros*	*315.92*	*923.65*
520221	***Depreciaciones:***	*0.00*	*0.00*
52022101	*Propiedades, planta y equipo*	*0.00*	*0.00*
52022102	*Propiedades de inversión*	*0.00*	*0.00*
520222	*Amortizaciones:*	*0.00*	*0.00*
52022201	*Intangibles*	*0.00*	*0.00*
52022202	*Otros activos*	*0.00*	*0.00*
520223	***Gasto deterioro:***	*0.00*	*0.00*
52022301	*Propiedades, planta y equipo*	*0.00*	*0.00*
52022302	*Inventarios*	*0.00*	*0.00*
52022303	*Instrumentos Financieros*	*0.00*	*0.00*
52022304	*Intangibles*	*0.00*	*0.00*
52022305	*Cuentas por Cobrar*	*0.00*	*0.00*
52022306	*Otros activos*	*0.00*	*0.00*
520224	***Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:***	*0.00*	*0.00*
52022401	*Mano de obra*	*0.00*	*0.00*
52022402	*Materiales*	*0.00*	*0.00*
52022403	*Costos de producción*	*0.00*	*0.00*
520225	***Gasto por reestructuración***	*0.00*	*0.00*
520226	***Valor neto de realización de inventarios***	*0.00*	*0.00*
520227	***Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)***	*14 211.85*	*33 701.55*
520128	*Otros gastos Por pago de Servicios*	*43 550.16*	*450 517.18*
	Subtotal Gastos de Administración	*59 574.09*	*559 849.23*

Corresponde al registro de los Gastos Administrativos realizados en el año 2018.

	Total Gastos de Venta y Administrativos	*66 354.64*	*585 916.59*

AH.2. GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17* *VALOR US$*	*dic-18* *VALOR US$*
520301	*Intereses*	*0.00*	*0.00*
520302	*Comisiones*	*818.10*	*1 416.02*
520305	*Otros Gastos Financieros*	*0.00*	*0.00*
5203	***Total Gastos Financieros***	*818.10*	*1 416.02*

Corresponde al registro de los Gastos Financieros realizados en el año 2018.

	TOTAL COSTOS Y GASTOS	*431 336.54*	*2 297 907.23*

AI. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
		Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	**64 599.34**	**40 762.26**
		(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	-6 114.34
		(-)100% Dividendos Exentos	0.00	0.00
		(-)100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
		(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	0.00	0.00
		(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	100 158.28
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%	0.00	0.00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	0.00	0.00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	0.00	788.66
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	0.00	0.00
		(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
		(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
		(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	0.00	0.00
		(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
		Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	**64 599.34**	**135 594.86**
		Impuesto a la Renta Causado (25%)	-14 211.85	-33 898.72
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	197.17
		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	**50 387.49**	**946.37**
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
		Impuesto Causado	14 211.85	33 898.72
		(Menos:)		
		Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	0.00	0.00
		Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N°11)	5 448.12	29 974.24
		NETO IMPUESTO A PAGAR	**8 763.73**	**3 924.48**

AJ. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Jubilación Patronal y Desahucio	788.66	197.17
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	**788.66**	**197.17**

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	**0.00**	**0.00**

Sra. Paulina Salazar
Gerente General

Ing. Gabriel Aiz
Contador General