

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

		DICIEMBRE	
	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	3.696,55	0,87
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	7	426.165,03	450.035,32
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	8	-	5.179,80
Activos por impuestos corrientes	9	11.084,32	21.785,48
Inventarios	10	-	64.914,44
Otros activos corrientes	11	65.716,46	65.716,46
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		506.662,36	607.632,37
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Otros activos no corrientes	12	186,20	386,20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		186,20	386,20
		-	-
TOTAL DEL ACTIVOS		506.848,56	608.018,57
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-Proveedores	13	278.751,91	390.104,04
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	14	-	4.018,94
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	15	34.447,15	11.843,89
Otros pasivos corrientes	16	21,74	1.111,24
TOTAL PASIVO CORRIENTE		313.220,80	407.078,11
Suman y pasan....		313.220,80	407.078,11

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

	NOTAS	DICIEMBRE	
		31/12/2019	31/12/2018
Suman y Vienen.....		313.220,80	407.078,11
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos no corrientes	17	119.361,21	117.655,52
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		119.361,21	117.655,52
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		119.361,21	117.655,52
TOTAL DEL PASIVOS		432.582,01	524.733,63
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	18	5.000,00	5.000,00
RESERVAS	19		
Reserva Legal		1.000,00	1.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	20		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		77.284,94	68.139,72
Utilidad del ejercicio		-	9.145,22
Pérdida del ejercicio		(9.018,39)	-
TOTAL PATRIMONIO NETO		74.266,55	83.284,94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		506.848,56	608.018,57
		-	-

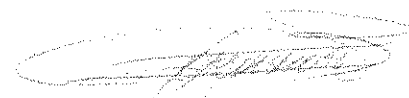

 Sr. Dany Soria
GERENTE GENERAL


 Ledo. Fabián Acosta
CONTADOR

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018
En dólares Americanos

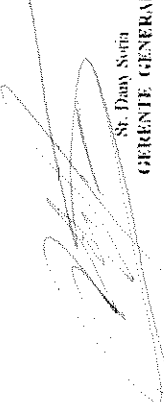
		Diciembre	
	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	21	91.467,43	321.886,49
TOTAL INGRESOS		91.467,43	321.886,49
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	23	64.914,44	196.803,35
(+) GANANCIA BRUTA		26.552,99	125.083,14
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	24	33.631,09	101.918,14
(=) UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		(7.078,10)	23.165,00
 (-) Gastos no Operacionales-Financieros	25	1.942,75	7.677,75
(+)Otros Ingresos no Operacionales	22	2,46	-
 UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	26	(9.018,39)	15.487,25
15% Participación a Trabajadores	26	-	(2.323,09)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		(9.018,39)	13.164,16
Impuesto Causado	26	-	(4.018,94)
(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		(9.018,39)	9.145,22


 Sr. Dany Soria
GERENTE GENERAL


 Lcdo. Fabián Acosta
CONTADOR

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
			Reserva legal	Ganancias acumuladas	Ganancia neta del período (Pérdida del Ejercicio)	Pérdida neta del período (Pérdida del Ejercicio)		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2018	99	5,000,000	1,000,000	77,284,94	-	(9,018,39)	74,266,55	
SALDO REENTRESADO DEL PERIODO INMEDIATO								
	9901	5,000,000	1,000,000	68,139,72	9,145,22	-	83,284,94	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR (2017):	9902	-	-	9,145,22	(9,145,22)	(9,018,39)	(9,018,39)	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:								
	990101	5,000,000	1,000,000	68,139,72	9,145,22	-	83,284,94	
	990102	-	-	-	-	-	-	
CORRECCION DE ERRORES	990103	-	-	-	-	-	-	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Transferencia de resultados a otras cuentas	990205							
Otros cambios (detalle)	990209			9,145,22	(9,145,22)	-	-	
Resultado integral total del año (Ganancia o Pérdida)	990210			-	-	(9,018,39)	(9,018,39)	


Sr. Daisy Sofia
GERENTE GENERAL


Lado Fabian Acosta
CONTADOR

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	código	31/12/2019	31/12/2018
Incremento neto (disminución) en el Efectivo y Equivalentes al efectivo antes del efecto de los cambios	95	3.695,68	(5.130,48)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	9501	1.789,99	(58.796,87)
Clases de Cobros por Actividades de Operación	950101	126.830,99	227.019,40
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	95010101	110.950,03	227.019,40
Otros cobros por actividades de operación	95010105	15.880,96	-
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	(119.081,77)	(262.154,27)
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	95010201	(116.758,68)	(236.025,80)
Pagos a y por cuenta de empleados	95010203	(2.323,09)	-
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-	(26.128,47)
Intereses pagados	950105	(1.942,75)	(2.574,00)
Intereses recibidos	950106	-	-
Impuesto a las ganancias pagados	950107	(4.018,94)	(21.088,00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	2,46	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	9502	200,00	(386,20)
Recibido de la venta de Inversiones no corrientes		200,00	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-	(386,20)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	9503	1.705,69	54.052,59
Otras entradas (salidas de efectivo)	950310	1.705,69	54.052,59
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes	9504		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al	950401		
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	9505	3.695,68	(5.130,48)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	9506	0,87	5.131,35
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	9507	3.696,55	0,87
		-0,00	(0,00)

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	31/12/2019	31/12/2018
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(9,018.39)	15,487.25
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	4,387.69	4,582.52
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	4,582.52
Perdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Perdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en provisiones	4,387.69	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajuste por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
Ajuste por gasto Impuesto a la Renta	-	-
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	6,420.69	(78,866.64)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	19,482.60	(94,867.09)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	15,880.96	(26,128.47)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	64,914.44	(64,914.44)
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(111,352.13)	146,739.34
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	17,494.82	(39,695.98)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,789.99	(58,796.87)
	0.00	-

Sr. Dany Soria
GERENTE GENERAL

Ldo. Fabián Acosta
CONTADOR

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.: (En adelante “La compañía”) Está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Cuarto del Canto Quito, Dr. Rómulo Joselito Pallo Quisilema, el 22 de febrero de 2017, debidamente inscrita ante el Registrador Mercantil de Quito el 02 de marzo de 2017.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social: Se dedicará exclusivamente a importación, exportación, representación, compra, venta, comercialización, instalación, fabricación, mantenimiento preventivo o correctivo, reconstrucción, arrendamiento y/o alquiler, ya sea al por mayor y /o menor, de todo tipo de equipos e insumos médicos, entre otros según escritura pública.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: PICHINCHA / QUITO / MARIANA DE JESUS OE7-02 Y NUÑO DE VALDERRAMA

DOMICILIO FISCAL: Quito- Ecuador

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas en Ecuador, la Administración declara que las NIIF han sido aplicadas parcialmente, en la preparación de los presentes Estados Financieros que se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

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

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados por la Administración para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 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 compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: **“Principios, políticas contables y criterios de valoración”**, se revelan los principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en éstos Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera (moneda funcional). Los Estados Financieros se expresan en unidades monetarias (Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

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. Básicamente, estas estimaciones se refieren al Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos.

2.4. 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 vencimiento 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 estos Estados Financieros de la compañía correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo:

caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Activos Financieros (Instrumentos Financieros)

Los activos financieros dentro alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- presentación, reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar y por pagar, inversiones, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes) y otras cuentas y documentos por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. Cuando el crédito se extiende más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar comerciales se medirán al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existieren, se reconocen como ingresos por intereses y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio sobre la venta de productos es de corto plazo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes comprende a: otras cuentas relacionadas y otras no relacionadas.

3.3. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por 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). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

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

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.4. Participación trabajadores

La compañía 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. La compañía en el presente ejercicio no tiene ningún trabajador.

3.5. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

3.6. Patrimonio

Capital social:

El capital suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2019 está distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	NUMERO DE ACCIONES	TOTAL CAPITAL	%
Espín Flores Daniel Gustavo	2.500,00	2.500	2.500,00	50%
Haro Merino Esteban José	2.500,00	2.500	2.500,00	50%
TOTAL	5.000,00	5.000	5.000,00	100%

3.7. Estados de Flujos de Efectivo

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el Estado de Flujos de Efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la compañía, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de Inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.

- **Actividades de Financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

Flujos de Efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; caja, bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

3.8. Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos Estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentra basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

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 requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración,

3.9. Principio de Negocio en Marcha

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

3.10. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d. Riesgo de Liquidez

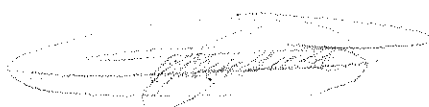
El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantienen una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.


Sr. Dany Soria
GERENTE GENERAL
CC.: 1715375901


Lcdo. Fabián Acosta
CONTADOR
RUC: 1703607299001

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Bancos	3.696,55	0,87
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.696,55	0,87

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	438.769,09	458.251,69
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	438.769,09	458.251,69

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

	DETALLE	Dic-19	Dic-18
		VALOR USD	VALOR USD
	(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(12.604,06)	(8.216,37)
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(12.604,06)	(8.216,37)
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	426.165,03	450.035,32

8	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	-	5.179,80
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	5.179,80

9	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	10.190,19	18.445,16
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	894,13	3.340,32
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.084,32	21.785,48

10	INVENTARIOS	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	-	64.914,44
	TOTAL INVENTARIOS	-	64.914,44

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

11 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	65.716,46	65.716,46
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	65.716,46	65.716,46

ACTIVOS NO CORRIENTES

12 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros activos no corrientes	186,20	386,20
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	186,20	386,20

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	189.803,13	195.241,26
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior	88.948,78	194.862,78
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	278.751,91	390.104,04

14 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	4.018,94
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-	4.018,94

15 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	2.323,09
Obligaciones con el IESS	390,41	388,80
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	34.056,74	9.132,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	34.447,15	11.843,89

16 OTROS PASIVOS CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	21,74	1.111,24
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	21,74	1.111,24

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

PASIVOS NO CORRIENTES

17 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	119.361,21	117.655,52
TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	119.361,21	117.655,52

PATRIMONIO

18 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
ESPIN FLORES DANIEL GUSTAVO	2.500,00	2.500,00
HARO MERINO ESTEBAN JOSE	2.500,00	2.500,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000,00	5.000,00

19 RESERVAS	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	1.000,00	1.000,00
TOTAL RESERVAS	1.000,00	1.000,00

20 RESULTADOS ACUMULADOS	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	77.284,94	68.139,72
Utilidad del ejercicio	-	9.145,22
(-) Pérdidas del ejercicio	(9.018,39)	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	68.266,55	77.284,94

CUENTAS DE RESULTADOS

21 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	91.467,43	321.886,49
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	91.467,43	321.886,49

22 INGRESOS NO OPERACIONALES	Dic-19	Dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	2,46	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2,46	-
TOTAL INGRESOS	91.469,89	321.886,49

NEOIMPLANTS IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

23	COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS	-	-
	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	64.914,44	-
	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	86.111,54
	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	175.606,25
	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	(64.914,44)
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	64.914,44	196.803,25
24	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	21.689,28	9.000,00
	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	2.389,20	1.015,50
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.388,00	1.093,50
	Honorarios, profesionales y dietas	806,55	85.703,26
	De activos financiero- (Provisiones para créditos incobrables)	4.387,69	-
	Otras	-	4.582,52
	Suministros herramientas materiales y repuestos	52,00	-
	Impuestos contribuciones y otros	789,98	-
	IVA que se carga al costo o gasto	58,39	251,36
	Otros	70,00	272,00
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	33.631,09	101.918,14
25	GASTOS NO OPERACIONALES	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	22,01	189,80
	Otros	1.920,74	7.487,95
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.942,75	7.677,75
	TOTAL GASTOS	35.573,84	109.595,89
26	CONCILIACION TRIBUTARIA	Dic-19	Dic-18
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(9.018,39)	15.487,25
	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	(9.018,39)	15.487,25
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
	(-) Participación a trabajadores	-	(2.323,09)
	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.920,74	5.103,75
	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(7.097,65)	18.267,91
	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	(4.018,94)
	UTILIDAD / PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	(9.018,39)	9.145,22

Sr. Dany Soria
GERENTE GENERAL

Ldo. Fabián Acosta
CONTADOR