

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 EMPRESA BIOASEP CIA. LTDA.
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (En US\$ dólares)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA BIOASEP CIA.
 LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2017
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes	No 3	2.356,15
Cientes No Relacionados	No 4	29.741,78
(-) Provisión Cta. Incobrables	*	(297,42)
Inversión Bioasep Cia. Ltda.	No 5	2.300,00
Cuentas por Cobrar Empleados y Anticipos	No 6	1.133,32
Inventario Servicio de Esterilización	No 7	5.581,99
IMPUESTOS	No 8	2.431,71
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		43.247,53
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVOS FIJOS		
ACTIVOS DEPRECIABLES		
Depreciación Acumulada	*	(737,45)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		13.734,34
TOTAL ACTIVOS		56.981,87
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Proveedores Locales	No 10	(9.811,74)
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	No 11	(9.564,79)
15% Utilidades Trabajadores	*	(2.209,06)
Cuentas por Pagar Socios	No 12	(5.741,84)
IMPUESTOS POR PAGAR	No 13	(194,58)
Impuesto Renta de la Compañía	No 14	(2.149,59)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		(29.671,60)
PASIVO NO CORRIENTE		
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	No 15	(16.541,88)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		(16.541,88)
TOTAL PASIVOS		(46.213,48)
PATRIMONIO segun estado adjunto	No 21	(10.768,39)
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		(56.981,87)


 Gerente General


 Contador

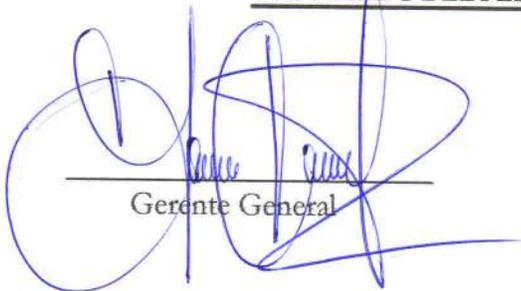
Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquideas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

ESTADO DE RESULTADOS BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017

Cuentas	REF	Saldo al 31- Dic-2017
INGRESOS		83.296,82
INGRESOS OPERACIONALES	No 16	84.088,16
Venta de Productos		16.094,50
Venta de Servicios		67.993,66
COSTO DE VENTAS	No 17	(3.505,84)
INGRESOS NO OPERACIONALES	No 18	2.714,50
Otros Ingresos No Operacionales		2.714,50
GASTOS		
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS Y SALARIOS	No 19	24.661,06
Reparticion Utilidades	No 11	2.209,06
GASTOS GENERALES	No 20	43.908,72
Impuesto a la Renta de la Compañia	No 14	2.149,59
EGRESOS		72.928,43
RESULTADO DEL PERIODO		10.368,39



Gerente General



Contador

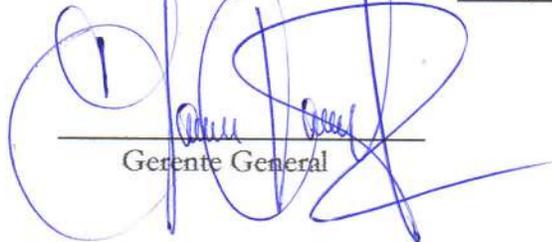
Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO BIOASEP CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	Capital Social	Reserva Legal	Efectos de aplicación por primera vez de las NIIF	Utilidad neta del periodo	Total del Patrimonio
Saldo al 13 de Marzo del 2017	400,00	-	-	-	400,00
Pago de dividendos	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	518,42	-	9.849,97	10.368,39
Ajuste por impuestos Diferidos	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2017	400,00	518,42	-	9.849,97	10.768,39


Gerente General


Contador

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	REF	2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes		55381,25
Efectivo pagado a proveedores y personal		-35113,08
Pagos por impuestos		-4358,65
Efectivo provisto por las actividades de operación		15909,52
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo (usado) en activos financieros		0,00
Adquisición de activos fijos	No 9	-14471,79
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		-14471,79
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aporte futuras capitalizaciones		0,00
Reserva Legal	No 21	518,42
Efectivo provisto por actividades de financiamiento		518,42
Disminución del efectivo y sus equivalentes		1956,15
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo		400,00
Efectivo y equivalentes al final del periodo	No 3	2356,15

Detalle de actividades de inversión y financiamiento que no se realizaron en efectivo

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Conciliación del resultado del año 2017 con el flujo provisto de las operaciones

	<u>REF</u>	<u>2017</u>
Resultado integral del ejercicio		<u>9849,97</u>
<i>Partidas que no representan movimiento de efectivo</i>		
Participación de los trabajadores en las utilidades	No 11	2209,06
Impuesto a la renta, corriente y diferido	No 14	2149,59
Provisión cuentas incobrables	No 4	297,22
Depreciaciones de activos fijos	No 9	737,45
<i>Cambios netos en activos y pasivos operativos</i>		
Activos financieros	No 4	-29742,00
Inversiones Corrientes	No 5	-2300,00
Servicios y pagos anticipados	No 6	1133,32
Otros activos corrientes	No 7 - No 8	-8013,70
Obligaciones con instituciones financieras	No 15	16541,88
Obligaciones con empleados	No 11	9564,79
Impuestos Corrientes	No 13	195,00
Proveedores locales	No 10	9811,74
Cuentas por Pagar Socios	No 12	5741,84
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>15909,52</u>



Gerente General



Contador

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 1- CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

1.1. Constitución

Mediante escritura pública No. 20171701004P02400 del 13 de Marzo de 2017 el en la Notaria Cuarta del Distrito Metropolitano de Quito del Ecuador resuelve CALIFICAR de suficientes los documentos otorgados y autoriza el establecimiento de la compañía BIOASEP CIA. LTDA, con arreglo a sus propios estatutos, en cuanto no se opongan a las leyes ecuatorianas; y, nombrando como Representante Legal a favor del señor Juan Carlos Albarracín Miranda, de nacionalidad Colombiana.

Con fecha 27 de Marzo de 2017 se obtiene la inscripción en el Registro Mercantil con la domiciliación de la Compañía BIOASEP CIA. LTDA. Constituida en Ecuador.

Por lo expuesto y en base a la documentación que respalda la constitución de la Sucursal ha cumplido con todos los requisitos para constituirse como tal.

1.2. Operaciones

La empresa, BIOASEP CIA. LTDA. es una empresa que se dedica a realizar SERVICIOS DE ESTERILIZACION DE INSTRUMENTAL Y DISPOSITIVOS MEDICOS; LIMPIEZA, DESINFECCION Y SANITIZACION DE SUPERFICIES EN INSTITUCIONES MEDICAS, HOSPITALES E INDUSTRIALES, SEAN PUBLICAS O PRIVADAS, así como también exportar e importar productos relacionados con el objeto social de la compañía.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros de **Compañía BIOASEP CIA. LTDA.** Han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2017, aplicadas uniformemente a todos los períodos que se presentan.

2.2. Bases de preparación -

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de bienes y servicios.

2.3. Conversión de la moneda extranjera -

a. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la empresa y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador.

2.4. Políticas Contables Significativas

Las políticas contables establecidas han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros.

a. Clasificación de Saldos Corrientes y no Corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su reconocimiento; es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o superior a 12 meses, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La Empresa para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de efectivo en caja y bancos.

c. Cuentas comerciales y otras por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar es un activo que le deben a la empresa por los servicios que provee.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión del 1% para reducir su valor al de su probable realización. Dicha provisión se constituye de acuerdo a lo dispuesto en la Ley y Reglamento de Régimen Tributario Interno.

Art.10 Deducciones LORTI .“Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total” .

d. Activos fijos

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

i) **Medición en el momento del reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente por su costo, considerando para la empresa como capitalización desde \$ 100. El costo de activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con el activo

ii) **Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos y tasas de depreciación de los activos se revisan a cada fecha de cierre del ejercicio.

A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	20
Vehículos y equipos de transporte	5
Muebles y enseres, maquinaria y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

e. Anticipos a empleados y proveedores

La empresa puede otorgar a sus empleados anticipos y los mismos deben ser recuperados en un periodo razonable.

Por el giro del negocio se puede entregar anticipos a los proveedores y esta cuenta será liquidada con la presentación de la correspondiente factura entregada por el proveedor.

f. Proveedores Locales.

Las cuentas con acreedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Por el giro del negocio no se ha establecido una política de crédito por parte de los proveedores, sino que se llega a acuerdos de pago.

g. Obligaciones pendientes de pago

Toda obligación que mantenga la empresa con terceros debe estar registrado en las cuentas de pasivo de acuerdo a su naturaleza de la cuenta.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

h. Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado.

i. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

j. Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.5 Normas nuevas, pero aún no efectivas

La empresa deberá aplicar en el futuro la siguiente norma:

NIIF 15 Ingresos de contrato con clientes

Con entrada en vigencia a partir de enero de 2018, la NIIF 15 establece el nuevo modelo de reconocimiento de ingresos derivados de contratos con clientes. Presenta de forma integrada todos los requerimientos aplicables y sustituirá a las normas y la NIC 11 Contrato de Construcción, así como interpretaciones del IFRIC relacionadas.

En el principio fundamental de la NIIF 15 es que una entidad debería reconocer el ingreso que representa la transferencia de bienes o servicios establecidos contractualmente a los clientes en un importe que refleja la contraprestación que la entidad espera recibir a cambio de bienes o servicios. Específicamente, la norma añade un modelo de cinco pasos para contabilizar el ingreso:

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

1. Identificar el contrato con el cliente
2. Identificar las obligaciones de ejecución en el contrato,
3. Determinar el precio de transferencia
4. Distribuir el precio de transacción a las obligaciones de ejecución del contrato,
5. Reconocer el ingreso cuando (o en la medida que) la entidad satisfaga la obligación.

Según la NIIF 15, una entidad contabiliza un ingreso cuando (o en la medida que) la entidad satisfaga la obligación de ejecución, es decir, cuando el “control” de los bienes y servicios relacionados con una obligación de ejecución particular se ha transferido al cliente. Se incluye otros lineamientos detallados en la NIIF 15 para poder analizar situaciones específicas. Además, la NIIF 15 requiere amplias revelaciones.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta de Efectivo y Equivalentes incluye los saldos del efectivo Bancos y Caja Chica presenta los siguientes saldos:

	dic-17
Caja Chica	209,73
Banco Pichincha Cta. Crt.	2.146,42
	<u>\$ 2.356,15</u>

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Clientes Corporativos

Las cuentas por cobrar se originan con los clientes que a la fecha de corte de los Estados Financieros presentan los siguientes saldos:

NOMBRE	dic-17
ALMEIDA VALAREZO ROBERTO ALONSO	31,61
AXXISCAN S.A.	310,52
CARDIOVALLE S.A.	4.718,98
CLINICA DE LOS RIÑONES MENYDIAL	381,02
CLINIVISION CIA. LTDA.	842,63
CLINMEYD S.A.	8.208,96

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

CLUB DE LEONES QUITO CENTRAL	2.343,34
CRUZMEDIC SERVICIOS MEDICOS S A	1.747,71
FUNDACION ECUATORIANA VISTA PARA LOS CIEGOS	323,10
FUNDACION FINLANDIA	239,74
HOSPITAL DE LOS VALLES S. A. HODEVALLES	6.832,22
HOSPITAL INGLES EMCI CIA. LTDA.	992,27
LITOTRIFAST S.A.	2.256,44
MEDIMAGENES CIA. LTDA	54,45
NARVAEZ MIRANDA GIOVANNA DEL ROCIO	39,20
NOVACTINICA S.A.	112,04
OMNISCAN RADIOLOGOS ASOCIADOS S.A.	134,58
RADIOLOGOS ASOCIADOS	39,94
RIVERO MURILLO JUANA ELBA GRACIELA	90,65
UNIDAD MATERNO FETAL YKFETALIS CIA. LTDA.	42,38
	29.741,78

La cartera ha presentado una rotación de lenta recuperación, pero se debe resaltar que BIOASEP CIA. LTDA. Es una empresa que brinda el servicio de esterilización y desinfección del instrumental quirúrgico de diferentes institución de Salud públicos y privados a nivel nacional, que para ingresar en el mercado competitivo otorga un crédito corporativo de 60 días para la cancelación del servicio contados a partir de la presentación de la factura.

- La provisión de cuentas incobrables se presenta según el siguiente detalle:

	dic-17
(-) Provisión Cta. Incobrables	297,42
	\$ 297,42

(1) Representan el 1% de las cuentas por cobrar clientes no relacionados

NOTA 5 - INVERSION BIOASEP CIA. LTDA.

Este valor representa la inversión por la compra de la marca BIOASEP que se encontraba constituida por una persona natural bajo el nombre comercial de la compañía ahora constituida esta cuenta se encuentra representada por el valor de 2.300,00 para el periodo 2017.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y ANTICIPOS

Estos valores se registran por la generación de préstamos emitidos a empleados y anticipos generados a diferentes proveedores que se detallan a continuación.

	dic-17
Compra Desincrustante	136,85
Raza Andrade Mauricio Miguel	200,00
Anticipo Northospital	646,47
Anticipo Naftha Ecuador	150,00
	<u>\$ 1.133,32</u>

- Para el 2017 se realizó el Anticipo de la compra de Desincrustante Liquido por un valor de 136,85 para el proceso de esterilización de las instrumentales quirúrgicos de las casas de Salud
- El valor de 200,00 corresponde al anticipo de honorarios profesionales al contador de la compañía.
- Se realizó un anticipo a nuestro Cliente Northospital por la compra de instrumental quirúrgico en mal estado por el valor de 646.47
- Se tiene un convenio por la compra del combustible con Naftha Ecuador, en el cual se realiza el pago por anticipado del consumo de combustible del mes el valor anticipado corresponde al enero 2018 por un monto de 150,00

NOTA 7 - INVENTARIO SERVICIO DE ESTERILIZACION

El inventario de los productos de esterilización se detalla en el cuadro siguiente:

PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UN.	dic-17
DESINCRUSTANTE STEEL GLO L- LIQUIDO X 3800 ML	30	84,27	842,68
DESINCRUSTANTE STEEL GLO-CREMA X 300GR	5	16,12	40,32
Detergente Enzimatico BIOZYME x 3.800 ml	4	27,70	110,80
Detergente Enzimatico ECOZYME - Liquido x 3.800 ml	9	210,23	203,96
Hoja de Stiker precortado para marcaje de instrumental	134	38,16	2.561,04
LUBRICANTE LUBRIMAX EMULSIONADO-LIQUIDO X 3.800 ML	10	241,86	403,08

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Rollo de Cinta para marcaje de instrumental	76	54,16	1.368,16
Desinfectante QUATERCIDE x 3800 ml	2	19,41	38,82
Polvo Encapsulador SORBYGEL ADVANCE	1	13,12	13,12
TOTAL INVENTARIO	271		5.581,99

NOTA 8 - IMPUESTOS

Se detalla la cuenta:

	dic-17
Retenciones en la Fuente 2017	1.366,79
Retenciones en la Fuente IVA 2017	1.036,71
Crédito Tributario por Adquisiciones	28,21
	<u>\$ 2.431,71</u>

NOTA 9 - ACTIVOS DEPRECIABLES

Corresponden a los activos adquiridos durante el 2017 se detalla en el cuadro siguiente:

	dic-17
Vehículos	13.839,29
Equipos de Computación	584,50
Equipos Central de Esterilización	48,00
	<u>\$ 14.471,79</u>
Menos:	
Depreciación Acumulada	<u>(737,45)</u>
ACTIVO NETO	<u>13.734,34</u>

- (1) El aumento en los activos fijos de la compañía se debe a la adquisición de nuevas instalaciones donde se realizaran las operaciones.

NOTA 10 - PROVEEDORES LOCALES

Esta cuenta registra los valores por pagar por las compras de servicios de los proveedores de los servicios que utiliza la compañía para el funcionamiento de sus procesos:

	dic-17
AMCECUADOR CIA. LTDA.	3.764,15
GRUPO INTEGRA ESTERICLEAN S.A.S	586,96
MAKROESCOLTAS CIA. LTDA.	27,50
OTECEL S.A.	533,13
RAZA ANDRADE MAURICIO MIGUEL	400,00
SIGCHA SALCEDO PABLO ENRIQUE	4.500,00
	<u>\$ 9.811,74</u>

NOTA 11 - SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

Corresponde a valores pendientes de pago por sueldos y beneficios a empleados según el siguiente detalle:

	dic-17
Sueldos por Pagar	7.415,43
Décimo Tercer Sueldo	120,82
Décimo Cuarto Sueldo	794,98
Aporte Patronal	358,40
Aporte Personal	278,76
Fondo de Reserva	560,61
Préstamos Quirografarios	35,79
	<u>\$ 9.564,79</u>

- El 15% de la distribución utilidades del periodo 2017 corresponde a 2.209,06

NOTA 12 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Corresponde a valores pendientes de pago a los socios de la compañía según el siguiente detalle:

	dic-17
Albarracín Miranda Juan Carlos	5.741,84
	<u>\$ 5.741,84</u>

- (1) Valor pendiente de pago por efectivo prestado para la constitución de la empresa.

NOTA 13 - IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde a los impuestos generados en el mes de diciembre que se cancelaron en el mes siguiente, se detalla:

	dic-17
1% Tranfer de bienes nat corporal (312)	9,20
10 % Honorarios profesionales (303)	44,44
8% Arrendamiento P.N. (320)	32,17
Otras retenciones aplicables 2% (344)	0,50
30% Compras Retenido (721)	6,68
100% Honorarios Profesionales (725)	101,59
	<u>\$ 194,58</u>

NOTA 14 - IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA

Corresponde al impuesto a la renta a pagar que se detalla en la conciliación tributaria siguiente:

	dic-17
UTILIDAD CONTABLE	14.727,04
(-) 15% PARTICIPACION	(2.209,06)
(-) DEDUCCION EMPLEADOS	(3.198,35)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	451,22
BASE IMPONIBLE GRAVADA	<u>9.770,85</u>
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	<u>2.149,59</u>

NOTA 15 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Corresponde a valores pendientes de pago de la compañía según el siguiente detalle:

	dic-17
Otras Cuentas por Pagar	16.541,88
	<u>\$ 16.541,88</u>

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquideas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

La cuenta por pagar a largo plazo se genera por el préstamo adquirido para la compra del Vehículo de la compañía.

NOTA 16 - INGRESOS OPERACIONALES

	dic-17
INGRESOS	84.088,16
INGRESOS OPERACIONALES	84.088,16
Venta de Productos	16.094,50
Venta de Servicios	67.993,66

Observaciones:

Venta de Productos: Refleja las ventas por concepto de productos de insumos de esterilización comprende el 19% de los Ingresos Operacionales

Venta de Servicios: Refleja las ventas por concepto del servicio de Esterilización de dispositivos médicos en óxido de etileno, también por el mantenimiento de instrumental quirúrgico así como la limpieza y desinfección comprende el 81% de los Ingresos Operacionales

NOTA 17 - COSTO DE VENTAS

En el periodo 2017 corresponde al costo de ventas de los productos de esterilización por un valor de 3.505,84

NOTA 18 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Se registra un valor de \$ 2.714,50 como ingreso no operacional al 31 de diciembre de 2017, que corresponde a ajustes por préstamos otorgados por los socios.

NOTA 19 - GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y SALARIOS

Los Sueldos y Salarios constituyen el 34% del total del gasto a la fecha de revisión, es decir los valores desembolsados a empleados por un trabajo realizado para generar un resultado a la empresa.

Un detalle de los gastos administrativos fue como sigue:

	dic-17
Sueldos y Salarios	15.947,76
Décimo Tercero	1.247,76
Décimo Cuarto Sueldo	1.576,23
Aporte Patronales IESS	2.277,01
Vacaciones	258,57
Fondos de reserva	560,62
Bonos Administrativos	2.115,47
Horas Extra	677,64
	<u>\$ 24.661,06</u>

NOTA 20 - GASTOS GENERALES

El valor de \$ 43.908,72 agrupa los desembolsos efectuados registrados en las siguientes cuentas de balance:

	dic-17
Movilización y Transporte	355,52
Uniformes	131,00
Alimentación y refrigerio	1.726,96
Teléfono y Correo	311,28
Honorarios Profesionales	15.438,08
Servicio de Internet	692,73
Combustibles y Lubricantes	1.293,47
Mantenimiento Vehículo	1.293,83
Mantenimiento Equipo de Computo	263,00
Suministros de oficina	1.005,03
Útiles de Aseo y Limpieza	780,23
Insumos de Laboratorio	7.365,07
Impuestos y Permisos Operación	213,95
Servicios de Laboratorio	46,00
Depreciaciones Normales	737,45
Provisión Cta. Incobrables	297,42
Comisiones Bancarias	74,48
Intereses y Multas Entidades Publicas	4,99
Impresos y Formularios	1,70
Gastos no deducibles	451,22
Luz y Agua	805,53
Servicios Ocasionales	5.314,46
IVA que Causa Gasto	191,38

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Arriendo Oficina	2.576,07
Publicidad y Propaganda	2.492,14
Atenciones Medicas	45,73
	<u>\$ 43.908,72</u>

Teléfono y correo

La cuenta registra todos los gastos de telefonía fija y celular e internet de Otecel.

Suministros de Oficina

Corresponde a gastos efectuados por la compra de suministros varios propios para la realización de trabajos de oficina, como papel, tintas para impresoras, archivadores, carpetas, etc.

Insumos de Laboratorio

Se registran valores por la compra de agentes esterilizantes para el funcionamiento del proceso de la compañía

Gastos no deducibles

Registran valores pequeños no respaldados con facturas, intereses y multas por pagos atrasados de impuestos y planillas de IESS.

NOTA 21 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social está representado por el aporte de capital de 400,00 dólares de los Estados Unidos de América.

	dic-17
Ingrid Montenegro	280,00
Juan Carlos Albarracín	120,00
	<u>\$ 400,00</u>

Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2017 se revela la reserva legal que equivale al 5% de la utilidad después de impuestos y el 15% participación trabajadores según el siguiente detalle

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-17
UTILIDAD CONTABLE	14.727,04
(-) 15% PARTICIPACION	(2.209,06)
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	(2.149,59)
Utilidad del Ejercicio 2017	<u>10.368,39</u>
5% RESERVA LEGAL	<u>518,42</u>

ART. 297 Ley de Compañías.- De acuerdo con la ley, la reserva legal para las compañías de responsabilidad limitada, en cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, el 5% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 20% del capital social.

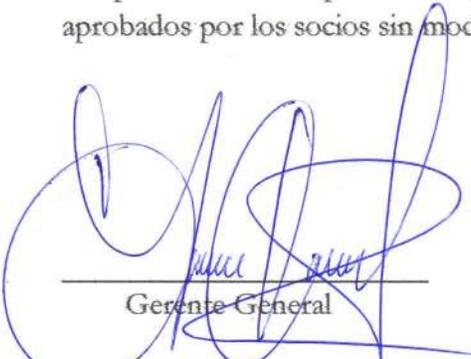
Resultados del Periodo

Un resumen es como sigue:

	dic-17
Utilidad del Ejercicio 2017	10.368,39
5% RESERVA LEGAL	<u>518,42</u>
Resultado Ejercicio 2017	<u>\$ 9.849,97</u>

NOTA 22 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 01 de marzo de 2018 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los socios sin modificaciones.



Gerente General



Contador