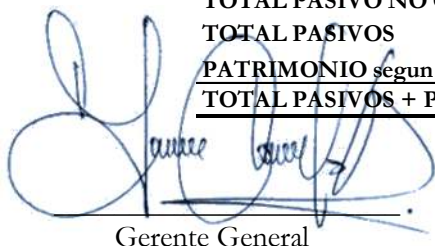


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESA BIOASEP CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En US\$ dólares)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2018	Saldo al 31-Dic-2017
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes	No 3	5.639,48	2.356,15
Cientes No Relacionados	No 4	28.270,63	29.741,78
(-) Provision Cta. Incobrables	*	(580,13)	(297,42)
Inversión Bioasep Cia. Ltda.	No 5	16.100,00	2.300,00
Garantias	No 6	600,00	-
Cuentas por Cobrar Empleados y Anticipos	No 7	808,81	1.133,32
Inventario Servicio de Esterilización	No 8	4.881,85	5.581,99
IMPUESTOS	No 9	3.315,69	2.431,71
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		59.036,33	43.247,53
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS FIJOS			
ACTIVOS DEPRECIABLES	No 10	18.134,29	14.471,79
Depreciación Acumulada	*	(1.642,40)	(737,45)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		16.491,89	13.734,34
TOTAL ACTIVOS		75.528,22	56.981,87
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores Locales	No 11	(11.706,02)	(9.811,74)
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	No 12	(18.976,23)	(9.564,79)
15% Utilidades Trabajadores	*	(2.934,32)	(2.209,06)
Cuentas por Pagar Socios	No 13	(6.135,24)	(5.741,84)
IMPUESTOS POR PAGAR	No 14	(2.838,31)	(194,58)
Impuesto Renta de la Compania	No 15	(3.813,75)	(2.149,59)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		(46.403,87)	(29.671,60)
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	No 16	(5.541,88)	(16.541,88)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		(5.541,88)	(16.541,88)
TOTAL PASIVOS		(51.945,75)	(46.213,48)
PATRIMONIO segun estado adjunto	No 22	(23.582,47)	(10.768,39)
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		(75.528,22)	(56.981,87)



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 RESULTADOS BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2018**

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2018	Saldo al 31-Dic-2017
INGRESOS		115.712,81	83.296,82
INGRESOS OPERACIONALES	No 17	118.191,94	84.088,16
Venta de Productos		17.704,47	16.094,50
Venta de Servicios		114.420,97	67.993,66
Devolución en Ventas		(13.933,50)	-
COSTO DE VENTAS	No 18	(4.033,75)	(3.505,84)
INGRESOS NO OPERACIONALES	No 19	1.554,62	2.714,50
Otros Ingresos No Operacionales		1.554,62	2.714,50
GASTOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
SUELDOS Y SALARIOS	No 20	43.289,25	24.661,06
Repartición Utilidades	No 12	2.934,32	2.209,06
GASTOS GENERALES	No 21	52.861,41	43.908,72
Impuesto a la Renta de la Compañía	No 15	3.813,75	2.149,59
EGRESOS		102.898,73	72.928,43
RESULTADO DEL PERIODO		12.814,08	10.368,39



Gerente General



Contador

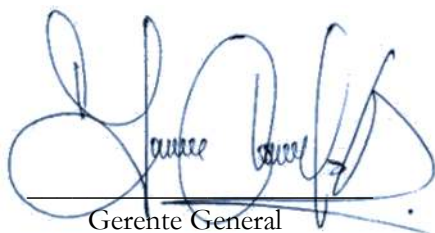
Ing. Mauricio Raza A.

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 2018**

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades acumuladas	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 01 de Enero del 2018	400,00	518,42	-	9.849,97	10.768,39
Pago de dividendos	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	12.814,08	12.814,08
Transferencia de Resultados a otras c	-	640,70	9.849,97	(10.490,67)	-
Ajuste por impuestos Diferidos	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2018	400,00	1.159,12	9.849,97	12.173,38	23.582,47



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 FLUJO DE EFECTIVO BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE
2018

	REF	2018	2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Efectivo recibido de clientes		85.842,02	55.381,25
Efectivo pagado a proveedores y personal		(80.441,84)	(35.113,08)
Pagos por impuestos		-	(4.358,65)
Efectivo provisto por las actividades de operación		5.400,18	15.909,52
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Efectivo (usado) en activos financieros		-	-
Adquisición de activos fijos	No 9	(2.757,55)	(14.471,79)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		(2.757,55)	(14.471,79)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Aporte futuras capitalizaciones		-	-
Reserva Legal	No 21	640,70	518,42
Efectivo provisto por actividades de financiamiento		640,70	518,42
Disminución del efectivo y sus equivalentes		3.283,33	1.956,15
Efectivo y equivalentes al inicio del período		2.356,15	400,00
Efectivo y equivalentes al final del período	No 3	5.639,48	2.356,15

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

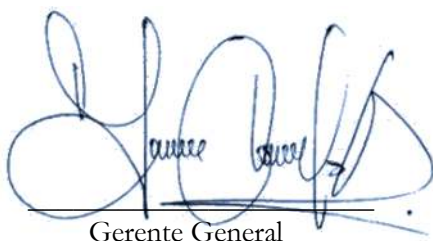
Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Conciliación del resultado del año 2018 con el flujo provisto de las operaciones

	REF	2018	2017
Resultado integral del ejercicio		12.173,38	9.849,97
<i>Partidas que no representan movimiento de efectivo</i>			
Participación de los trabajadores en las utilidades	No 11	1.753,86	2.209,06
Impuesto a la renta, corriente y diferido	No 14	1.664,16	2.149,59
Provisión cuentas incobrables	No 4	324,51	297,22
Depreciaciones de activos fijos	No 9	393,40	737,45
<i>Cambios netos en activos y pasivos operativos</i>			
Activos financieros	No 4	(13.800,00)	(29.742,00)
Inversiones Corrientes	No 5	(883,98)	(2.300,00)
Servicios y pagos anticipados	No 6	(600,00)	(1.133,32)
Otros activos corrientes	No 7 - No 8	(11.000,00)	(8.013,70)
Obligaciones con instituciones financieras	No 15	700,14	16.541,88
Obligaciones con empleados	No 11	1.894,28	9.564,79
Impuestos Corrientes	No 13	2.643,73	195,00
Proveedores locales	No 10	10.136,70	9.811,74
Cuentas por Pagar Socios	No 12	-	5.741,84
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		5.400,18	15.909,52



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 SANTIIZACION 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 2018, 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-18	dic-17
Caja Chica	200,00	209,73
Banco Pichincha Cta. Crt.	103,91	2.146,42
Banco Internacional Cta. Crt.	5.335,57	
	\$ 5.639,48	\$ 2.356,15

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:

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOMBRE	dic-18	dic-17
ALMEIDA VALAREZO ROBERTO ALONSO	-	31,61
AXXISCAN S.A.	555,11	310,52
CARDIOVALLE S.A.	4.603,48	4.718,98
CARLOS MANRIQUE MUÑOZ -CMM- REPRESENTACIONES CI	1.941,57	-
CEDENO RODRIGUEZ MARIA ESTHER	95,45	-
CLINICA DAME S.A.	250,03	-
CLINICA DE LOS RIÑONES MENYDIAL	422,89	381,02
CLINICA ZYMASALUD S.A.	165,50	-
CLINIVISION CIA. LTDA.	936,21	842,63
CLINMEYD S.A.	2.905,33	8.208,96
CLUB DE LEONES QUITO CENTRAL	3.158,96	2.343,34
CRUZMEDIC SERVICIOS MEDICOS S A	898,33	1.747,71
ESPINOSA ARAUJO EDISON MODESTO	39,76	-
FUNDACION ECUATORIANA VISTA PARA LOS CIEGOS	-	323,10
FUNDACION FINLANDIA	132,00	239,74
FUNDACION VISTA PARA TODOS	332,33	-
HOSPIMAGENES S.A.	55,77	-
HOSPITAL DE LOS VALLES S. A. HODEVALLES	3.300,39	6.832,22
HOSPITAL INGLES EMCI CIA. LTDA.	-	992,27
IBERFARMA S.A. IBEROAMERICANA DE FARMACOS Y QUIMIC	3.887,62	-
INCORAZON S.A.	25,57	-
INSTITUTO DE CIRUGIA AVANZADA Y MINIINVASIVA INCIA	27,49	-
KARBASCHI MORTEZA	39,20	-
LITOTRIFAST S.A.	2.544,70	2.256,44
MEDIMAGENES CIA. LTDA	137,61	54,45
NARVAEZ MIRANDA GIOVANNA DEL ROCIO	78,40	39,20
NOVACLINICA S.A.	-	112,04
OMNISCAN RADIOLOGOS ASOCIADOS S.A.	270,60	134,58
PESANTEZ ALVAREZ EDSON SANTIAGO	78,40	-
QUIRURGIC CIRUGIA-AMBULATORIA S.A.	481,09	-
RADIOLOGOS ASOCIADOS	277,94	39,94
RIVERO MURILLO JUANA ELBA GRACIELA	-	90,65
UNIDAD MATERNO FETAL YKFETALIS CIA. LTDA.	-	42,38
ROGHA RECREOSCAN S.A.	98,15	-
SPINELAB CIA. LTDA.	145,20	-
TUMIPAMBA BANCHON ANDREA PAOLA	216,83	-
UNIDAD MATERNO FETAL YKFETALIS CIA. LTDA.	156,71	-
VITERI CHIQUITO MARIO VINICIO	12,00	-
	\$ 28.270,62	\$ 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

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

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-18	dic-17
(-) Provision Cta. Incobrables	(580,13)	297,42
	\$ (580,13)	\$ 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 16.100,00 para el periodo 2018.

NOTA 6 - GARANTIAS

Este valor representa la garantía entregada por el arrendamiento del local para el desarrollo de las actividades por un monto de 600,00 al 31 de diciembre de 2018

NOTA 7 - 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-18	dic-17
Compra Desincrustante	136,85	136,85
Nota de Crédito IESS	65,16	-
Raza Andrade Mauricio Miguel	200,00	200,00
León Águila Retenciones	36,80	-
Sinercon Retenciones	20,00	-
Claudia Casas Honorarios Noviembre 2018	200,00	-

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Anticipo Northospital	-	646,47
Anticipo Naftha Ecuador	150,00	150,00
	\$ 808,81	\$ 1.133,32

- El valor de 65.16 corresponde a la Nota de Crédito pendiente de aprobar por parte del IESS por la diferencia en la liquidación de un colaborador del 2018.
- Se realizó un anticipo Al señor Mauricio Raza por un valor de 200,00 por servicios Profesionales
- Los valores correspondientes de 36.80 y 20.00 corresponden a diferencias por pagos en exceso a los proveedores que se cancelaran con la emisión de próximas facturas.
- La señora Claudia Casas recibió un anticipo por el valor de 200,00 por la gestión de comercialización de productos está pendiente la entrega de la factura.
- 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 a enero 2019 por un monto de 150,00

NOTA 8 - INVENTARIO SERVICIO DE ESTERILIZACION

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

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

PRODUCTO	CANTIDAD	dic-18	CANTIDAD	dic-17
DESINCRUSTANTE STEEL GLO L-	19	476,52	30	842,68
DESINCRUSTANTE STEEL GLO-CR	4	33,12	5	40,32
Detergente Enzimatico BIOZYME x 3.80	0	-	4	110,80
Detergente Enzimatico ECOZYME - Lq	3	71,53	9	203,96
Hoja de Stiker precortado para marcaje de	126	1.833,16	134	2.561,04
LUBRICANTE LUBRIMAX EMULSIC	1	8,18	10	403,08
Rollo de Cinta para marcaje de instrument	42	714,17	76	1.368,16
Desinfectante QUATERCIDE SCENT x	2	21,72	0	-
Desinfectante QUATERCIDE x 3800 ml	2	19,94	2	38,82
Polvo Encapsulador SORBYGEL ADVA	1	13,12	1	13,12
Detergente T5 GREEN x 3800 ml	4	37,65	0	-
Lavadora Ultrasonica	1	590,89	0	-
Rollo Papel Vapor 7.50 cm x 200 mts sin	0	-	0	-
Rollo Papel Vapor 12.50 cm x 200 mts sir	4	116,52	0	-
Rollo Papel Vapor 15.00 cm x 200 mts sir	4	113,24	0	-
Medical Sealer	2	832,08	0	-
TOTAL INVENTARIO	215,00	4.881,84	271,00	5.581,99

NOTA 9 - IMPUESTOS

Se detalla la cuenta:

	dic-18	dic-17
Retenciones en la Fuente 2017	-	1.366,79
Retenciones en la Fuente IVA 2017	557,78	1.036,71
Retenciones en la Fuente 2018	2.239,78	-
Crédito Tributario por Adquisiciones	518,13	28,21
	\$ 3.315,69	\$ 2.431,71

NOTA 10 - ACTIVOS DEPRECIABLES

Corresponden a los activos adquiridos durante el 2018 se detalla en el cuadro siguiente:

	dic-18	dic-17
Vehículos	13.384,83	13.839,29
Maquinaria y Equipo	3.500,00	-
Equipos de Computación	801,46	584,50
Equipos Central de Esterilización	448,00	48,00
	\$ 18.134,29	\$ 14.471,79

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-18	dic-17
Menos:		
Depreciación Acumulada	(1.642,40)	(737,45)
ACTIVO NETO	\$ 16.491,89	\$ 13.734,34

- (1) El aumento en los activos fijos de la compañía se debe a la adquisición de nuevos equipos informáticos así como la adquisición de un nuevo Vehículo para las operaciones logísticas del servicio

NOTA 11 - 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-18	dic-17
AMCECUADOR CIA. LTDA.	193,80	3.764,15
GONGORA PALMA JOHANNA MARIUXI	1.556,00	-
GRUPO INTEGRA ESTERICLEAN S.A.S	1.972,80	586,96
OTROS PROVEEDORES	697,48	-
LEON AGILA WILLIAM ALFREDO	436,90	-
MAKROESCOLTAS CIA. LTDA.	27,50	27,50
OTECCEL S.A.	372,15	533,13
RAZA ANDRADE MAURICIO MIGUEL	-	400,00
SIGCHA SALCEDO PABLO ENRIQUE	-	4.500,00
PRODUCTOS Y DISTRIBUCIONES MEDICAS ANDINO		-
PRODIMEDA CIA. LTDA.	122,08	-
VALLE LEONA S.A.S	6.327,31	-
	\$ 11.706,02	\$ 9.811,74

- (1) Para el periodo 2018 en comparación con el periodo 2017 se observa la liquidación de cuentas que se encontraban pendientes.
- (2) En el periodo 2018 la compañía adquirió un nuevo equipo por un valor de 8.000,00 de los cuales ya se han liquidado un monto de 2.000,00 quedando pendiente un valor de 6.327,31 a nuestro proveedor Valle Leona S.A.S

NOTA 12 - SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

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

	dic-18	dic-17
Sueldos por Pagar	17.401,61	7.415,43
Décimo Tercer Sueldo	93,36	120,82
Décimo Cuarto Sueldo	463,35	794,98
Aporte Patronal	318,36	358,40
Aporte Personal	247,62	278,76
Fondo de Reserva	407,95	560,61
Préstamos Quirografarios	43,98	35,79
	\$ 18.976,23	\$ 9.564,79

- El 15% de la distribución utilidades del periodo 2018 corresponde a 2.934,32

NOTA 13 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

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

	dic-18	dic-17
Albarracin Miranda Juan Carlos	6.135,24	5.741,84
	\$ 6.135,24	\$ 5.741,84

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

NOTA 14 - IMPUESTOS POR PAGAR

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

	dic-18	dic-17
1% Tranfer de bienes nat corporal (312)	8,88	9,20
2% Servicio Predomina M.O. (307)	0,50	-

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

10 % Honorarios profesionales (303)	122,22	44,44
8% Arrendamiento P.N. (320)	39,13	32,17
Otras retenciones aplicables 2% (344)	-	0,50
30% Compras Retenido (721)	25,66	6,68
100% Honorarios Profesionales (725)	205,36	101,59
I.V.A. Ventas Locales	1.674,50	-
Impuestos por Pagar Mensual	762,06	-
	\$ 2.838,31	\$ 194,58

NOTA 15 - IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA

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

	dic-18	dic-17
UTILIDAD CONTABLE	19.562,15	14.727,04
(-) 15% PARTICIPACION	(2.934,32)	(2.209,06)
(-) DEDUCCION EMPLEADOS	-	(3.198,35)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	707,40	451,22
BASE IMPONIBLE GRAVADA	17.335,23	9.770,85
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	\$ 3.813,75	\$ 2.149,59

NOTA 16 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

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

	dic-18	dic-17
Otras Cuentas por Pagar	5.541,88	16.541,88
	\$ 5.541,88	\$ 16.541,88

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

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 17 - INGRESOS OPERACIONALES

	dic-18	dic-17
INGRESOS	118.191,94	84.088,16
INGRESOS OPERACIONALES	118.191,94	84.088,16
Venta de Productos	17.704,47	16.094,50
Venta de Servicios	114.420,97	67.993,66
Devolución en Ventas	(13.933,50)	-

Observaciones:

Venta de Productos: Refleja las ventas por concepto de productos de insumos de esterilización comprende el 15% 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 97% de los Ingresos Operacionales.

NOTA 18 - COSTO DE VENTAS

En el periodo 2018 corresponde al costo de ventas de los productos de esterilización por un valor de 4.033,75

NOTA 19 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Se registra un valor de \$ 1.554,62 como ingreso no operacional al 31 de diciembre de 2018, que corresponde a ajustes por préstamos otorgados por los socios.

NOTA 20 - GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y SALARIOS

Los Sueldos y Salarios constituyen el 42% 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-18	dic-17
Sueldos y Salarios	28.067,65	15.947,76
Décimo Tercero	1.116,86	1.247,76
Décimo Cuarto Sueldo	1.144,20	1.576,23

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Aporte Patronales IESS	3.826,51	2.277,01
Vacaciones	463,17	258,57
Fondos de reserva	856,85	560,62
Bonos Administrativos	2.388,64	2.115,47
Bonificación Desahucio	393,48	-
Despido Intempestivo	1.573,92	-
Horas Extra	1.037,70	677,64
Servicio de Salud Privada Empleados	2.420,27	-
	\$ 43.289,25	\$ 24.661,06

NOTA 21 - GASTOS GENERALES

El valor de \$ 52.861,41 agrupa los desembolsos efectuados registrados en las siguientes cuentas de balance:

	dic-18	dic-17
Movilización y Transporte	46,79	355,52
Uniformes	67,17	131,00
Alimentación y refrigerio	1.948,20	1.726,96
Teléfono y Correo	1.703,13	311,28
Honorarios Profesionales	6.933,27	15.438,08
Servicio de Internet	419,88	692,73
Combustibles y Lubricantes	1.551,37	1.293,47
Mantenimiento Vehículo	7.724,81	1.293,83
Mantenimiento Equipo de Computo	1.785,30	263,00
Suministros de oficina	1.458,47	1.005,03
Útiles de Aseo y Limpieza	401,84	780,23
Insumos de Laboratorio	9.245,99	7.365,07
Aporte a la Superintendencia C	40,96	-
Impuestos y Permisos Operación	2.303,34	213,95
Patente	51,97	-
Servicios de Laboratorio	-	46,00
Depreciaciones Normales	2.980,80	737,45
Provisión Cta. Incobrables	282,71	297,42
Comisiones Bancarias	148,20	74,48
Intereses y Multas Entidades Publicas	-	4,99
Impresos y Formularios	-	1,70
Gastos no deducibles	707,40	451,22
Luz y Agua	1.154,48	805,53
Servicios Ocasionales	906,28	5.314,46

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

IVA que Causa Gasto	-	191,38
Arriendo Oficina	5.869,56	2.576,07
Publicidad y Propaganda	478,84	2.492,14
Atenciones Medicas	43,00	45,73
Seguros y Reaseguros	529,95	-
Aduanas Tramites y Manejos	113,95	-
Viáticos Empleados	3.963,75	-
	\$ 52.861,41	\$ 43.908,72

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 IEISS.

NOTA 22 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2018 el capital social está representado por el aporte de capital de 400,00 dólares de los Estados Unidos de América.

	dic-18	dic-17
Ingrid Montenegro	280,00	280,00
Juan Carlos Albarracin	120,00	120,00
	\$ 400,00	\$ 400,00

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2018 se revela la reserva legal que equivale al 5% de la utilidad después de impuestos y el 15% participación trabajadores según el siguiente detalle

	dic-18	dic-17
UTILIDAD CONTABLE	19.562,15	14.727,04
(-) 15% PARTICIPACION	(2.934,32)	(2.209,06)
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	(3.813,75)	(2.149,59)
Utilidad del Ejercicio 2018	12.814,08	10.368,39
5% RESERVA LEGAL	\$ 640,70	\$ 518,42

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.

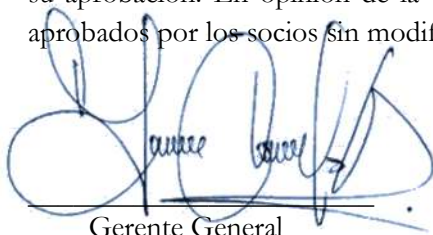
Resultados del Periodo

Un resumen es como sigue:

	dic-18	dic-17
Utilidad del Ejercicio 2018	12.814,08	10.368,39
5% RESERVA LEGAL	640,70	518,42
Resultado Ejercicio 2018	\$ 12.173,38	\$ 9.849,97

NOTA 23 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 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

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com