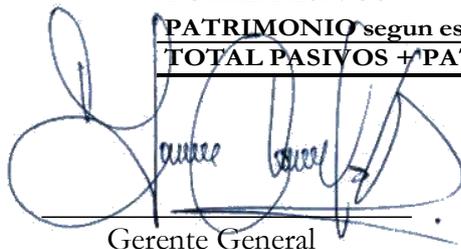


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESA BIOASEP CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En US\$ dólares)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2019	Saldo al 31-Dic-2018
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes	No 3	10.370,15	5.639,48
Cientes No Relacionados	No 4	34.260,33	28.270,63
(-) Provision Cta. Incobrables	*	(922,73)	(580,13)
Inversión Bioasep Cia. Ltda.	No 5	24.335,34	16.100,00
Garantías	No 6	600,00	600,00
Cuentas por Cobrar Empleados y Anticipos	No 7	3.391,46	808,81
Inventario Servicio de Esterilización	No 8	6.096,35	4.881,85
IMPUESTOS	No 9	2.754,81	3.315,69
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		80.885,71	59.036,33
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS FIJOS			
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Depreciación Acumulada	*	(1.994,90)	(1.642,40)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		20.684,77	16.491,89
TOTAL ACTIVOS		101.570,48	75.528,22
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores Locales	No 11	(20.667,39)	(11.706,02)
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	No 12	(17.711,27)	(18.976,23)
15% Utilidades Trabajadores	*	(5.126,89)	(2.934,32)
Cuentas por Pagar Socios	No 13	(2.719,97)	(6.135,24)
IMPUESTOS POR PAGAR	No 14	(1.254,74)	(2.838,31)
Impuesto Renta de la Compañía	No 15	(6.503,41)	(3.813,75)
Anticipo Clientes	No 16	(635,22)	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	No 17	(820,17)	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		(55.439,06)	(46.403,87)
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	No 18	-	(5.541,88)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	(5.541,88)
TOTAL PASIVOS		(55.439,06)	(51.945,75)
PATRIMONIO según estado adjunto	No 24	(46.131,42)	(23.582,47)
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		(101.570,48)	(75.528,22)



Gerente General



Contador

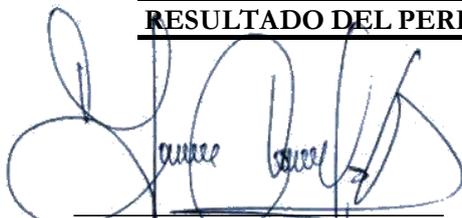
Ing. Mauricio Raza A.

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 2019

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2019	Saldo al 31-Dic-2018
INGRESOS		139.454,91	115.712,81
INGRESOS OPERACIONALES	No 19	141.963,32	118.191,94
Venta de Productos		24.031,69	17.704,47
Venta de Servicios		120.554,50	114.420,97
Devolución en Ventas		(2.622,87)	(13.933,50)
COSTO DE VENTAS	No 20	(2.648,24)	(4.033,75)
INGRESOS NO OPERACIONALES	No 21	139,83	1.554,62
Otros Ingresos No Operacionales		139,83	1.554,62
GASTOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
SUELDOS Y SALARIOS	No 22	44.113,87	43.289,25
Repartición Utilidades	No 12	5.126,89	2.934,32
GASTOS GENERALES	No 23	61.161,79	52.861,41
Impuesto a la Renta de la Compañía	No 15	6.503,41	3.813,75
EGRESOS		116.905,96	102.898,73
RESULTADO DEL PERIODO		22.548,95	12.814,08



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 2019

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades acumuladas	Utilidad neta del periodo	Total del Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre 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 01 de Enero del 2019	400,00	1.159,12	9.849,97	12.173,38	23.582,47
Pago de dividendos	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	22.548,95	22.548,95
Transferencia de Resultados a otras c	-	1.127,45	12.173,38	(13.300,83)	-
Ajuste por impuestos Diferidos	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2019	400,00	2.286,57	22.023,35	21.421,50	46.131,42



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

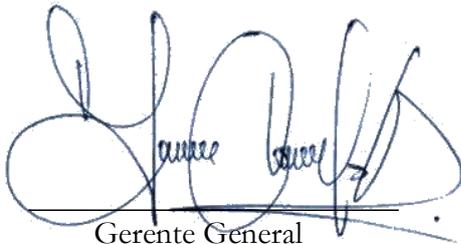
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BIOASEP CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE
2019

	<u>REF</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Efectivo recibido de clientes		78.733,68	85.842,02
Efectivo pagado a proveedores y personal		(70.585,08)	(80.441,84)
Efectivo provisto por las actividades de operación		<u>8.148,60</u>	<u>5.400,18</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Efectivo (usado) en activos financieros		-	-
Adquisición de activos fijos	No 10	(4.545,38)	(2.757,55)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>(4.545,38)</u>	<u>(2.757,55)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Aporte futuras capitalizaciones		-	-
Reserva Legal	No 24	1.127,45	640,70
Efectivo provisto por actividades de financiamiento		<u>1.127,45</u>	<u>640,70</u>
Disminución del efectivo y sus equivalentes		4.730,67	3.283,33
Efectivo y equivalentes al inicio del período		<u>5.639,48</u>	<u>2.356,15</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	No 3	<u><u>10.370,15</u></u>	<u><u>5.639,48</u></u>

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

Conciliación del resultado del año 2019 con el flujo provisto de las operaciones

	<u>REF</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultado integral del ejercicio		21.421,50	12.173,38
<i>Partidas que no representan movimiento de efectivo</i>			
Participación de los trabajadores en las utilidades	No 12	2.192,57	-
Impuesto a la renta, corriente y diferido	No 15	2.689,66	1.664,16
Provisión cuentas incobrables	No 4	342,60	-
Depreciaciones de activos fijos	No 10	352,50	-
<i>Cambios netos en activos y pasivos operativos</i>			
Activos financieros	No 5	(8.235,34)	(13.800,00)
Cuentas por Cobrar Clientes	No 4	(5.989,70)	1.753,86
Impuestos Corrientes por Cobrar	No 9	560,88	(883,98)
Servicios y pagos anticipados	No 7	(2.582,65)	324,51
Depósitos en garantía	No 6	-	(600,00)
Inventario Servicio de Esterilización	No 8	(1.214,50)	700,14
Proveedores locales	No 11	8.961,37	1.894,28
Obligaciones con empleados	No 12	(1.264,96)	10.136,70
Impuestos Corrientes por Pagar	No 14	(1.583,57)	2.643,73
Anticipo Clientes	No 16	635,22	-
Obligaciones con instituciones financieras	No 17	820,17	-
Cuentas por Pagar Socios	No 13	(3.415,27)	393,40
Otras Cuentas por pagar Largo Plazo	No 18	(5.541,88)	(11.000,00)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		8.148,60	5.400,18



Gerente General



Contador

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 2019, 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.

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

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.

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.

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-19	dic-18
Caja Chica	152,30	200,00
Banco Pichincha Cta. Crt.	7,43	103,91
Banco Internacional Cta. Crt.	10.210,42	5.335,57
	\$ 10.370,15	\$ 5.639,48

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Cientes 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-19	dic-18
AXXISCAN S.A.	939,17	555,11
CARDIOVALLE S.A.	1.378,86	4.603,48
CARLOS MANRIQUE MUÑOZ -CMM- REPRESENTACIONES	3.077,76	1.941,57
CEDEÑO RODRIGUEZ MARIA ESTHER	95,45	95,45
CLINICA DAME S.A.	-	250,03
CLINICA DE LOS RIÑONES MENYDIAL	643,04	422,89
CLINICA ZYMASALUD S.A.	165,50	165,50
CLINIVISION CIA. LTDA.	1.967,23	936,21
CLINMEYD S.A.	227,20	2.905,33
CLUB DE LEONES QUITO CENTRAL	3.466,74	3.158,96
CRUZMEDIC SERVICIOS MEDICOS S A	3.206,14	898,33
ESPINOSA ARAUJO EDISON MODESTO	-	39,76
FUNDACION FINLANDIA	590,80	132,00
FUNDACION VISTA PARA TODOS	490,10	332,33
HOSPIMAGENES S.A.	-	55,77
HOSPITAL DE LOS VALLES S. A. HODEVALLES	5.747,98	3.300,39
IBERFARMA S.A. IBEROAMERICANA DE FARMACOS Y QUIMICOS	1.098,08	3.887,62
INCORAZON S.A.	423,90	25,57
INSTITUTO DE CIRUGIA AVANZADA Y MINIINVASIVA INCIAMI CIA. LTDA.	214,75	27,49
KARBASCHI MORTEZA	78,40	39,20
LITOTRIFAST S.A.	1.490,71	2.544,70
MEDIMAGENES CIA. LTDA	-	137,61
NARVAEZ MIRANDA GIOVANNA DEL ROCIO	39,20	78,40
NEIRA VEGA EMILIA MARGARITA	20,16	-
OMNISCAN RADIOLOGOS ASOCIADOS S.A.	371,14	270,60
PESANTEZ ALVAREZ EDSON SANTIAGO	142,76	78,40
QUIRURGIC CIRUGIA-AMBULATORIA S.A.	1.154,07	481,09
RADIOLOGOS ASOCIADOS	148,40	277,94
ROGHA RECREOSCAN S.A.	(1,78)	98,15
SPINELAB CIA. LTDA.	490,56	145,20
TUMIPAMBA BANCHON ANDREA PAOLA	591,36	216,83

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

UNIDAD MATERNO FETAL YKFETALIS CIA. LTDA.	117,60	156,71
VIAT CIA. LTDA.	330,71	-
VITERI CHIQUITO MARIO VINICIO	203,84	12,00
ANGIOGRAFIA SCAN CIA. LTDA.	1.648,45	-
CALLE SACOTO ANGEL FLORENCIO	275,50	-
CENTRO ECUATORIANO DE REPRODUCCION HUMANA DR.	204,41	-
PABLO VALENCIA CERHVALENCIA CIA. LTDA.		
CENTRO MEDICO METROPOLITANO CARCELEN	39,20	-
CLINICA PASTEUR	(26,52)	-
FUNDACION ECUATORIANA VISTA PARA LOS CIEGOS	265,79	-
GRUPOMEDIC	1.094,26	-
HOSPITAL INGLES EMCI CIA. LTDA.	96,31	-
IDROVO ANDRADE CARLOS FABIAN	262,08	-
MAURA SALINAS DAVID ALEXANDER	67,20	-
MEDIRECREO S.A.	113,57	-
NOVACLINICA S.A.	405,35	-
PROAÑO JIMENEZ WASHINGTON RODRIGO	261,52	-
RANGLES IZA MARIA LORENA	397,04	-
REPRESENTACIONES Y COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS DYCOMFAR S.A.	112,00	-
RIVERO MURILLO JUANA ELBA GRACIELA	26,81	-
VEGA SANCHEZ FELIX SEBASTIAN	107,52	-
	\$ 34.260,32	\$ 28.270,62

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-19	dic-18
(-) Provisión Cta. Incobrables	(922,73)	(580,13)
	\$ (922,73)	\$ (580,13)

(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 final de 24.335,34 para el periodo 2019 .

	dic-19	dic-18
Inversión Bioasep Cia. Ltda.	24.335,34	16.100,00
	\$ 24.335,34	\$ 16.100,00

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 2019

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-19	dic-18
Compra Desincrustante	136,85	136,85
Nota de Credito IESS	-	65,16
Raza Andrade Mauricio Miguel	161,41	200,00
Leon Aguila Retenciones	36,80	36,80
Sinercon Retenciones	20,00	20,00
Claudia Casas Honorarios Noviembre 2018	300,00	200,00
Nancy Cevallos Pagina Web	175,00	-
Mauricio Toskano Spark Bioasep	587,00	-
Abogado Papeles Raul	480,00	-
El Trapiche	535,40	-
Sonia Villamarin	100,00	-
Romel Portilla	100,00	-
Mauricio Toskano Personales	559,00	-
Erika Veloz	200,00	-
Anticipo Naftha Ecuador	-	150,00
	\$ 3.391,46	\$ 808,81

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com



CONSULTORES CONTABLES

- Se realizó un anticipo Al señor Mauricio Raza por un valor de 161,41 por servicios Profesionales
- Los valore 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 300,00 por la gestión de comercialización de productos está pendiente la entrega de la factura.
- Se realiza un anticipo por los permisos de funcionamiento de las extensiones de correos electrónicos a Nancy Cevallos por el valor de 175,00
- Se entrega al señor Mauricio Toscano la cantidad de 587,00 dólares para reparaciones y mantenimiento del vehículo de la compañía
- El valor de 480,00 es entregado al Dr. Raúl para la gestión de legalización de documentación de la compañía.
- El valor entregado a la señora Sonia portilla por 100,00 dólares es entregado por anticipo de servicios, así como Rommel Portilla se le entrega 100,00 dólares por servicios de transporte.
- Se le otorga al señor Mauricio Toscano la cantidad de 559,00 dólares como anticipo para las adecuaciones de las instalaciones de BIOASEP CIA. LTDA.
- Se entrega un anticipo de 200,00 dólares a la señora Erika veloz por servicios de mantenimiento instalaciones.

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 8 - INVENTARIO SERVICIO DE ESTERILIZACION

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

PRODUCTO	CANTIDAD	dic-19	CANTIDAD	dic-18
DESINCRUSTANTE STEEL GLO L- LIQUIDO X 380	13	242,64	19	476,52
DESINCRUSTANTE STEEL GLO-CREMA X 300GR	4	28,80	4	33,12
Desinfectante QUATERCIDE SCENT x 3800 ml	3	34,86	2	21,72
Desinfectante QUATERCIDE x 3800 ml	6	83,24	2	19,94
Detergente Enzimatico BIOZYME x 3.800 ml	0	-	0	-
Detergente Enzimatico ECOZYME - Liquido x 3.800 ml	3	67,50	3	71,53
Detergente T5 GREEN x 3800 ml	5	43,30	4	37,65
Hoja de Stiker precortado para marcaje de instrumental	121	1.760,35	126	1.833,16
Lavadora Ultrasonica	2	1.181,80	1	590,89
LUBRICANTE LUBRIMAX EMULSIONADO-LIQUID	9	248,60	1	8,18
Medical Sealer	2	832,08	2	832,08
Polvo Encapsulador SORBYGEL ADVANCE	14	150,98	1	13,12
Rollo de Cinta para marcaje de instrumental	82	1.010,91	42	714,17
Rollo Papel Vapor 12.50 cm x 200 mts sin fuelle	4	369,12	4	116,52
Rollo Papel Vapor 15.00 cm x 200 mts sin fuelle	0	(0,00)	4	113,24
Rollo Papel Vapor 7.50 cm x 200 mts sin fuelle	2	42,16	0	-
TOTAL INVENTARIO	270	6.096,35	215	4.881,84

NOTA 9 - IMPUESTOS

Se detalla la cuenta:

	dic-19	dic-18
Retenciones en la Fuente IVA 2017	590,21	557,78
Retenciones en la Fuente 2018	-	2.239,78
Retenciones en la Fuente 2019	2.107,89	-
Crédito Tributario por Adquisiciones	56,71	518,13
	\$ 2.754,81	\$ 3.315,69

NOTA 10 - ACTIVOS DEPRECIABLES

Corresponden a los activos adquiridos durante el 2019 se detalla en el cuadro siguiente:

	dic-19	dic-18
Vehículos	16.062,50	13.384,83
Maquinaria y Equipo	3.500,00	3.500,00
Muebles y Enseres de Oficina	223,21	-
Equipos de Computación	2.399,71	801,46
Equipos Central de Esterilización	494,25	448,00
	\$ 22.679,67	\$ 18.134,29
	dic-19	dic-18
Menos:		
Depreciación Acumulada	(1.994,90)	(1.642,40)
ACTIVO NETO	\$ 20.684,77	\$ 16.491,89

- (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.
- (2) Se incrementa los muebles de oficina por la adquisición de sofá para la sala de espera de las instalaciones

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-19	dic-18
AMCECUADOR CIA. LTDA.	-	193,80
GONGORA PALMA JOHANNA MARIUXI	-	1.556,00
GRUPO INTEGRA ESTERICLEAN S.A.S	3.198,04	1.972,80
OTROS PROVEEDORES	697,48	697,48
LEON AGILA WILLIAM ALFREDO	8.128,00	436,90
MAKROESCOLTAS CIA. LTDA.	-	27,50
OTECEL S.A.	1.109,92	372,15
PRODUCTOS Y DISTRIBUCIONES MEDICAS ANDINO PRODIMEDA CIA. LTDA.	-	122,08
VALLE LEONA S.A.S	6.327,31	6.327,31

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

ANGEL EDUARDO BARRERA	16,50	-
ARIAS CESPEDES MARIA FERNANDA	14,00	-
CLINICA INFES C.A.	352,80	-
CORPORACION FAVORITA C.A.	10,98	-
DELI INTERNACIONAL S.A.	42,16	-
DISPETROL S.A.	27,50	-
IMPOPARTES	300,00	-
MB MAYFLOWER BUFFALOS S.A.	48,92	-
MEDICINA GLOBAL GLOMEDICAL CIA. LTDA.	118,05	-
MEGA SANTAMARIA S.A.	152,55	-
PROMOTORES MEDICOS LATINOAMERICANOS LATINOMEDICAL S.A.	4,50	-
SANCHEZ TAPIA SERGIO SANTIAGO	22,70	-
SISMODE CIA. LTDA.	83,58	-
WING	12,40	-
	\$ 20.667,39	\$ 11.706,02

- (1) Para el periodo 2019 en comparación con el periodo 2018 se observa la liquidación de cuentas que se encontraban pendientes.
- (2) En el periodo 2019 la compañía realizó la reparación del equipo STERIVAC por un valor de 8.128,00

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

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 13 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

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

	dic-19	dic-18
Albarracin Miranda Juan Carlos	2.719,97	6.135,24
	\$ 2.719,97	\$ 6.135,24

- (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-19	dic-18
1% Tranfer de bienes nat corporal (312)	-	8,88
2% Servicio Predomina M.O. (307)	-	0,50
10 % Honorarios profesionales (303)	-	122,22
8% Arrendamiento P.N. (320)	-	39,13
Otras retenciones aplicables 2% (344)	-	-
30% Compras Retenido (721)	-	25,66
100% Honorarios Profesionales (725)	-	205,36
I.V.A. Ventas Locales	-	1.674,50
Impuestos por Pagar Mensual	1.254,74	762,06
	\$ 1.254,74	\$ 2.838,31

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-19	dic-18
UTILIDAD CONTABLE	34.179,25	19.562,15
(-) 15% PARTICIPACION	(5.126,89)	(2.934,32)
(-) DEDUCCION EMPLEADOS	-	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	508,59	707,40
BASE IMPONIBLE GRAVADA	29.560,95	17.335,23
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	\$ 6.503,41	\$ 3.813,75

NOTA 16 - ANTICIPO CLIENTES

Para el periodo 2019 corresponde al saldo pendiente de depósitos por identificar de clientes por un valor de 635,22.

NOTA 17 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde al valor de la tarjeta de crédito de la compañía del Banco Internacional por el valor de 820,17

NOTA 18 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

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

	dic-19	dic-18
Otras Cuentas por Pagar	-	5.541,88
	\$ -	\$ 5.541,88

La cuenta por pagar a largo plazo se genera por el préstamo adquirido para la compra del Vehículo de la compañía que para el 2019 se liquidó en su totalidad

NOTA 19 - INGRESOS OPERACIONALES

	dic-19	dic-18
INGRESOS	141.963,32	118.191,94
INGRESOS OPERACIONALES	141.963,32	118.191,94
Venta de Productos	24.031,69	17.704,47
Venta de Servicios	120.554,50	114.420,97
Devolución en Ventas	(2.622,87)	(13.933,50)

Observaciones:

Venta de Productos: Refleja las ventas por concepto de productos de insumos de esterilización comprende el 17% 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 85% de los Ingresos Operacionales.

NOTA 20 - COSTO DE VENTAS

En el periodo 2019 corresponde al costo de ventas de los productos de esterilización por un valor de 2.648,24

NOTA 21 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Se registra un valor de \$ 139,83 como ingreso no operacional al 31 de diciembre de 2019, que corresponde a ajustes por préstamos otorgados por los socios.

NOTA 22 - GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y SALARIOS

Los Sueldos y Salarios constituyen el 38% 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-19	dic-18
Sueldos y Salarios	30.063,36	28.067,65
Decimo Tercero	1.195,56	1.116,86
Decimo Cuarto Sueldo	1.128,00	1.144,20

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	3.930,15	3.826,51
Vacaciones	355,76	463,17
Fondos de reserva	754,60	856,85
Bonos Administrativos	1.649,58	2.388,64
Bonificación Desahucio	-	393,48
Despido Intempestivo	-	1.573,92
Horas Extra	634,08	1.037,70
Servicio de Salud Privada Empleados	4.402,78	2.420,27
	\$ 44.113,87	\$ 43.289,25

NOTA 23 - GASTOS GENERALES

El valor de \$ 61.161,79 agrupa los desembolsos efectuados registrados en las siguientes cuentas de balance:

	dic-19	dic-18
Movilización y Transporte	413,82	46,79
Uniformes	1.053,86	67,17
Alimentación y refrigerio	2.953,40	1.948,20
Teléfono y Correo	1.946,72	1.703,13
Honorarios Profesionales	6.009,02	6.933,27
Servicio de Internet	721,01	419,88
Combustibles y Lubricantes	2.190,45	1.551,37
Mantenimiento Vehículo	2.110,53	7.724,81
Mantenimiento Equipos Central de Esterilización	8.000,00	-
Mantenimiento Equipo de Computo	752,06	1.785,30
Suministros de oficina	1.674,19	1.458,47
Útiles de Aseo y Limpieza	146,42	401,84
Insumos de Laboratorio	10.755,50	9.245,99
Aporte a la Superintendencia C	-	40,96
Impuestos y Permisos Operación	1.639,26	2.303,34
Patente	182,28	51,97
Depreciaciones Normales	3.475,62	2.980,80
Provisión Cta. Incobrables	342,60	282,71
Comisiones Bancarias	665,87	148,20
Intereses y Multas Entidades Publicas	0,34	-
Gastos no deducibles	508,59	707,40
Luz y Agua	1.949,44	1.154,48
Servicios Ocasionales	3.646,56	906,28
Arriendo Oficina	7.076,01	5.869,56
Publicidad y Propaganda	120,28	478,84

Ing. Mauricio Raza A.

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

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com



CONSULTORES CONTABLES

Atenciones Medicas	-	43,00
Seguros y Reaseguros	-	529,95
Aduanas Trámites y Manejos	22,32	113,95
Adecuaciones	2.805,64	-
Viáticos Empleados	-	3.963,75
	\$ 61.161,79	\$ 52.861,41

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 24 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social está representado por el aporte de capital de 400,00 dólares de los Estados Unidos de América.

	dic-19	dic-18
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 2019 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-19	dic-18
UTILIDAD CONTABLE	34.179,25	19.562,15
(-) 15% PARTICIPACION	(5.126,89)	(2.934,32)
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA	(6.503,41)	(3.813,75)
Utilidad del Ejercicio 2019	22.548,95	12.814,08
5% RESERVA LEGAL	\$ 1.127,45	\$ 640,70

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.

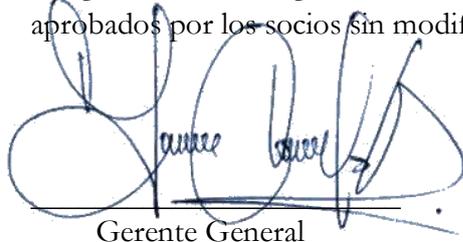
Resultados del Periodo

Un resumen es como sigue:

	dic-19	dic-18
Utilidad del Ejercicio 2019	22.548,95	12.814,08
5% RESERVA LEGAL	1.127,45	640,70
Resultado Ejercicio 2019	\$ 21.421,50	\$ 12.173,37

NOTA 25 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 01 de marzo de 2020 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