

INTERBIOTIK CIA LTDA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2018

Contenido

Estados financieros:

Situación financiera

Resultados integrales

Cambios en el patrimonio

Flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

INTERBIOTIK CIA.LTDA.**Estado de Situación Financiera****Al 31 de diciembre 2018****(Expresado en Dólares Americanos)**

	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	9,462	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	26,566	-
Provisión Incobrables	4	(266)	-
Deudores Clientes Relacionados		400	-
Total Activos Corrientes		36,163	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Total Activos No Corrientes		-	-
TOTAL ACTIVOS		36,163	-
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar Impuestos	5	606	-
Cuentas por Pagar Empleados		2,672	-
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas corto plazo	6	30,743	-
Total Pasivos Corrientes		34,020	-
PASIVOS NO CORRIENTES			
Total Pasivos No Corrientes		-	-
TOTAL PASIVOS		34,020	-
PATRIMONIO			
Capital Social		400	-
Reserva legal		87	-
Resultados del Ejercicio		1,655	-
TOTAL PATRIMONIO		2,142	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		36,163	-

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Daniel Cañas R.
Representante LegalSandra Haro U.
Contadora General

INTERBIOTIK CIA.LTDA.

Estado de Resultados Integrales

Al 31 de diciembre 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ingresos de Actividades Ordinarias	7	36,405	-
Costo de venta	8	(29,496)	-
Resultado Bruto		6,910	-
Incobrables		(266)	-
Vacaciones		(50)	-
Gastos de Venta		(1,868)	-
Gastos de Administración		(1,869)	-
Gastos de Financiamiento		(14)	-
Resultado integral antes de Participación trabajadores e impuesto a la renta		2,844	-
Participación Trabajadores		(427)	-
Impuesto a la Renta Ejercicio		(675)	-
Reserva legal		(87)	-
Resultado integral del año		1,655	-

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.



Daniel Cañas R.
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General

INTERBIOTIK CIA.LTDA.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Aporte Futura Cap.	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Efectos Transición NIIF	Total
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2017	-	-	-	-	-	-	-
Capital social	400		-				400
Reserva legal		87		(87)			-
Resultados Acumulados				1,742			1,742
Resultados integrales del año				-			-
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2018	400	87	0	1,655	0	0	2,142

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.



Daniel Cañas R.
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General

Estado de Flujos de Efectivo

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

	31/12/2018	31/12/2017
Flujos de Efectivo en Actividades Operativas	-	-
Efectivo Recibido de Clientes	9,839	
Efectivo Pagado a Proveedores y Empleados	(31,521)	
Efectivo Neto utilizado en Act. Operativas	<u>(21,681)</u>	<u></u>
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión		
Efectivo Neto utilizado en Actividades de Inversión	<u>-</u>	<u></u>
Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento		
Préstamo de entidades relacionadas	31,143	
Efectivo Neto utilizado de Act. de Financiamiento	<u>31,143</u>	<u></u>
Variación neta de Caja y equivalentes	9,462	
Caja y Equivalentes de Efectivo al final del año	<u>9,462</u>	<u></u>



Daniel Cañas R.
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General

DISTRIBUIDORA MEINJOR IMPORT MEDIK CIA.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

ENTE ECONOMICO

Esta organización fue creada para comercializar al por mayor y menor productos químicos en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha se encuentra bajo el control, lineamientos administrativos, contables enteramente bajo las Normas Internacionales de Información Financiera. Inicia sus actividades comerciales en noviembre 2018.

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CONTABILIZACION

- Se contabiliza bajo las NIIF'S para PYMES y en el Sistema Informático DISKCOVERSYSTEM.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

- Comprenden en efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- Se activan si se consideran bienes de duración mayor a un año y de los que se vaya obtener beneficios económicos futuros.
- Costo de adquisición sin IVA mayor o igual a \$100
- Valor residual de todos los activos 0%.
- Depreciación método de línea recta.
- Las reparaciones y el mantenimiento de los activos son cargados a resultados del periodo y las mejoras y reparaciones mayores que extienden la vida útil o aumenta en forma apreciable las capacidades productivas del activo son capitalizadas.

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

- Activos mantenidos hasta su vencimiento: Con la intención de ser mantenidos hasta su vencimiento mayor a doce meses.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

- En esencia se reconocen por el método del devengado.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

- Se reconoce los gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumplan con la formalidad legal contable, tributaria y los controles internos y políticos de compras internas.

NOTA 2. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En el cuadro que sigue muestran los valores en libros de los Instrumentos financieros disponibles al cierre del ejercicio económico 2018.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

	31/12/2018		31/12/2017	
	Corriente	No corriente	Corriente	No corriente
Activos financieros medidos al costo				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	9,461.78			
Activos financieros medidos al costo amortizado				
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	26,565.99			
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento largo plazo				
Total activos financieros	36,027.77			
Pasivos financieros medidos al costo amortizado				
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	-			
Préstamos y Oligaciones Financieras	-			
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionada: (1)	30,742.86			
Total pasivos financieros	30,742.86			

(1) Cuentas por pagar a socios, necesario para cubrir necesidades de liquidez de la empresa

NOTA 3. Efectivo y equivalentes en efectivo

Se conforma de la siguiente manera:

	31/12/2018	31/12/2017
Bancos locales (1)	9,462	-
Total Efectivo y equivalentes en efectivo	9,462	-

(1) Corresponde a dos cuentas bancarias que la Compañía mantiene en dos instituciones financieras del país. Al 31 de diciembre de 2018 no existen restricciones de uso sobre los saldos de efectivo y bancos.

NOTA 4. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Inicia sus actividades comerciales en noviembre 2018 con crecimiento importante.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		31/12/2018	31/12/2017
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(1)	26,566	-
Provisión Incobrables		(266)	-
Total deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		26,300	-

(1) Correspondientes a venta productos químicos a nivel nacional en el mercado público y privado, la antigüedad de la cartera 2018:

	31/12/2018		31/12/2017
No vencida	0%		0%
De 0 a 30 días	26,566	100%	0%
De 30 a 60 días	0%		0%
De 60 a 90 días	0%		0%
Mayor de 90 días	0%		0%
Total deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	26,566	100%	0%
(-) Provisión Incobrables (1.1)	(266)		
	26,300		

(1.1) En opinión de la Gerencia de la empresa, esta provisión fue calculada en base al deterioro tributario señalado en la normativa, ya que no se dispone de información histórica.

NOTA 5. Cuentas por Pagar Impuestos

	31/12/2018	31/12/2017
Retenciones del impuesto al valor agregado	-	-
Retenciones de impuesto a la renta	295	-
Impuesto al valor agregado por pagar	-	-
Impuesto a la renta	311	-
	606	-

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	2,844	
Menos:		
Participación trabajadores	(426.55)	
Más:		
Gastos no deducibles – diferencias permanentes	283	
Base tributaria	<u>2,700</u>	<u></u>
Tasa de impuesto	25%	22%
Gasto de impuesto a la renta	<u>675</u>	<u></u>
Menos – retenciones en la fuente	(364.06)	
Impuesto a la renta por pagar	<u>311</u>	<u></u>

NOTA 6. Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas corto plazo

Corto plazo:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Distribuidora comercial Dicovall	25,671	-
Distribuidora comercial Meinjor Cia. Ltda.	5,072	-
		-
		-
	<u>30,743</u>	<u>-</u>

NOTA 7. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos por las ventas de producto químicos.

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Productos químicos	36,405	-
	<u>36,405</u>	<u>-</u>

NOTA 8. Costo de venta

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Productos químicos	29,496	-
Insumos médicos	-	-
	<u>29,496</u>	<u>-</u>

Margen Bruto en ventas 19%

NOTA 9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Administración y serán presentados a los Socios y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Administración, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones



Daniel Cañas R.
Representante Legal



Sandra Haro U.
Contadora General