

NOTAS EXPLICATIVAS

La Compañía HERCOMSA S. A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador en Mayo 25 del 2.006, y su actividad principal es la importación, exportación, distribución, fabricación, representación, elaboración, preparación de productos farmacéuticos y a fines, nacionales y extranjeros, incluidos los genéricos productos químicos, materia activa o compuesta para la rama humana o veterinaria.

Declaramos que los balances han sido elaborados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo se presentan de la siguiente manera:

Caja general	800.00
Bancos	<u>650.26</u>
Total	<u>1450.26</u>

Bancos, incluye fondos depositados en las cuentas corrientes en el Banco del Pichincha C.A por \$650.26; y Caja General efectivo por \$800.00.

Al 31 de diciembre del 2014. Estos fondos se encuentran de libre disponibilidad.

NOTA 2.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2012, representan saldos de inventarios de productos farmacéuticos existentes en la bodega de venta de la entidad por \$ 81732.66 y 86234.36; respectivamente a esas fechas. Estos inventarios se encuentran libres de gravámenes.

En el ejercicio 2014 , la Compañía registró con cargo a resultados por \$10281.30; correspondiente a baja de inventarios por productos facturados entregados en calidad de donación.

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes durante los años 2014 fueron como sigue:

	...Diciembre 31...
	<u>2014</u>
	(U.S. dólares)
Crédito tributario IVA	<u>2932.96</u>
Saldos al fin del año	<u>2932.96</u>

Representa crédito tributario del impuesto al valor agregado por \$. 2932.96, a favor de la entidad en el año 2014 provenientes de años anteriores.

NOTA 4.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2013, la compañía no presenta obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos de cuentas y documentos por pagar, se presentan como sigue:

Proveedores locales y del exterior	82915.12
Retenciones de impuestos y al ESS	71.74
Otros Relacionados	89971.39
No relacionados	714.42
Total	<u>173672.67</u>

Proveedores locales y del exterior, incluyen saldos por pagar a proveedores del exterior por compras de medicamentos farmacéuticos Y un anticipo recibido de Eskegroup S.A. por \$17.000 . A la fecha del presente reporte, estos pasivos se encuentran parcialmente cancelados y no devengan interés.

Partes relacionadas, representa saldo por pagar a una persona Juridica relacionada, correspondiente a valores recibidos en calidad de préstamos. Este saldo pendiente de pago no devenga interés ni tiene fecha específica de vencimiento.

NOTA 6.- PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2014, el patrimonio neto de los accionistas se encuentra conformado por las siguientes partidas:

Capital social - El capital social está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de \$1.00 cada una; todas ordinarias y nominativas.