

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 2015 los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo se presentan de la siguiente manera:

Caja general	800.00
Bancos	<u>1296.77</u>
Total	<u>2096.77</u>

Caja General, corresponde a fondo en efectivo, tal valor esta en custodia del Gerente general. Bancos, incluye fondos depositados en las cuentas corrientes en el Banco del Pichincha C.A por \$1296.77; al 31 de diciembre del 2016. Estos fondos se encuentran de libre disponibilidad.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES.

Los saldos de Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes, neto fueron como sigue:

otros	36881.91
Total	<u>36881.91</u>

Al 31 de Diciembre no hay saldos de cuentas y documento por cobrar Clientes comerciales.

Al 31 de Diciembre se tiene un saldo por \$36881.91 de otras cuentas por cobrar correspondientes a valores como anticipos correspondientes a compras.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía tiene inventario de \$24828.92 y una Provisión por deterioro de inventario por \$(20378.920)

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes durante los años 2016, fueron como sigue:

	...Diciembre 31...
	<u>2016</u>
	(U.S. dólares)
Retenciones en la fuente	803.64
Crédito tributario IVA	2932.96
Otros	174.43
Total	3911.03

Impuestos, representa el 1% de retenciones en la fuente de impuesto a la renta practicadas por terceros a la entidad sobre las ventas de medicamentos realizadas en el periodo 2016, \$2932.96 correspondiente de años anteriores Credito tributario Iva.

NOTA 5.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía no presenta obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 los saldos de cuentas y documentos por pagar, se presentan como sigue:

Proveedores locales y del exterior	63975.12
Cuentas por Pagar Relacionados	119543.46
Retenciones de impuestos y al ESS	215.00
	<u>181.88</u>
Total	<u>183917.26</u>

Proveedores locales y del exterior, incluyen saldos por pagar a proveedores locales por compras de medicamentos farmacéuticos .

La compañía presenta Cuentas por Pagar Empresas relacionadas, el cual tiene un saldo de \$119543.46 que son prestamos realizados por ESKEGROUP S.A. por pago de varias facturas..

Partes relacionadas, representa saldo por pagar a una persona natural o 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 7.- PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, 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.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados de años anteriores – Representa utilidades acumuladas obtenidas por la Compañía y provenientes del año 2010.