

## NOTAS EXPLICATIVAS

La Compañía BAXLEYGROUP S. A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador en Mayo 25 del 2006, y su actividad principal es la importación, exportación, distribución, fabricación, representación, elaboración, preparación de productos farmacéuticos y afines, 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>1639.38</u>
Total	<u>2439.38</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 \$1639.38; al 31 de diciembre del 2015. Estos fondos se encuentran de libre disponibilidad.

### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES.

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

Clientes	310233.43
Menos: Provisión para cuentas incobrables	<u>(6204.66)</u>
otros	1000.00
Total	<u>305028.77</u>

Cientes, representan facturaciones por ventas a crédito de productos farmacéuticos a 30, 60, 90 y mayor a 120 días plazo realizadas durante el año 2014, a ENFARMA EP. Compañía estatal, el cual estamos a la espera de la cancelación, estos no generan interés.

La cartera de clientes representa \$310233.43 correspondiente a facturaciones vigentes desde 1 a 120 días, , el saldo de la cartera de clientes al 25 de marzo del 2015 no se ha recuperado, Cabe recalcar que se ha realizado seguimiento de la Cartera, pero no ha habido confirmación del pago por parte de la empresa estatal. (ENFARMA EP).

#### NOTA 3.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2015, la compañía no refleja saldos en inventarios .

#### NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes durante los años 2013 y 2014, fueron como sigue:

	...Diciembre 31...	
	<u>2014</u>	<u>2015</u>
	(U.S. dólares)	
Retenciones en la fuente	1382.56	799.20
Crédito tributario IVA	<u>2959.58</u>	2959.58
Otros	0.00	100.00
Saldos al fin del año	<u>4164.94</u>	<u>3858.78</u>

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 2014, \$2959.58 correspondiente de años anteriores por el mismo concepto.

#### NOTA 5.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2014, la compañía no presenta obligaciones con instituciones financieras.

#### NOTA 6.- 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	257299.34
Cuentas por Pagar Relacionados	28372.55
Retenciones de impuestos y al ESS	1075.21
Otros	<u>2208.61</u>
Total	<u>288955.71</u>

Proveedores locales y del exterior, incluyen saldos por pagar a proveedores locales por compras de medicamentos farmacéuticos principalmente a ESKEGROUP S.A. por \$257299.34 vendidos en su totalidad a ENFARMA EP; La compañía presenta Cuentas por Pagar Empresas relacionadas, el cual tiene un saldo de \$28372.55 que son prestamos realizados por ESKEGROUP S.A. por pago de varias facturas..

Partes relacionadas, representa saldo por pagar a una persona natural o jurídica 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 2015 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.

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.