

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía **PROVIMEDIC S.A.** con RUC # 0992481501001 con domicilio principal en la ciudad Guayaquil, Ecuador, en la Av. De las Américas y Cosme Renella edificio El Bucanero oficina 3 P.A., constituida mediante Escritura Pública otorgada el día 17 de octubre del 2006, ante el Notario Trigésimo del cantón Guayaquil y se inscribió el 19 de Octubre del 2006 en el registro mercantil del mismo cantón. Su objeto social es "Dedicarse a la venta por mayor y menor de productos farmacéuticos, medicinales, de aseo, químicos, equipo medico, incluso partes, piezas y materiales conexos....etc."

Fecha de corte Estados Financieros: **Diciembre 31 de 2013**

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía PROVIMEDIC S.A., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, y se realizó la provisión para la cartera vencida.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario PERMANENTE y su método de valoración PEPS (FIFO).

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta o dependiendo del uso y desgaste se contrata un perito valuador para determinar su costo actual de mercado. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 3 ACTIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 668,800.79 y está conformado por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO 2013	
Caja General	6,080.58
Banco Bolivariano	152,228.94
Banco Pichincha	130,816.12
Banco Produbanco	7,945.12
TOTAL	\$ 297,070.76

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR 2013	
Locales	286971.85
Provisión Ctas. Incobrables	-2,869.72
TOTAL	\$ 284,102.13

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 2013	
Crédito Tributario (IVA)	0.00
Crédito Tributario (I.R)	32,111.82
TOTAL	\$ 32,111.82

INVENTARIOS 2013	
Inventario de Prod. Term. Terceros	55516.076
TOTAL	\$ 55,516.08

NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 238,049.63 y está conformado por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2013	
Edificios	198,198.99
Muebles y Enseres	12,028.64
Maquin., Eq. e Instalación	1,983.00
Vehiculos	56,534.56
TOTAL	\$ 268,745.19

DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2013	
Deprec. Acum. Propied., Planta y Equipos	(30,695.56)
TOTAL	(30,695.56)

NOTA No. 5 ACTIVO LARGO PLAZO

Asciende a \$ 87,754.00 y está conformado por:

INVERSIONES A LARGO PLAZO	
Locales	87,754.00
TOTAL	87,754.00

Nota No. 6 PASIVO CORRIENTE

Asciende a \$ 429,313.62 y está conformado por:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 2013	
Locales	319,190.71
TOTAL	319,190.71

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2013	
Obligaciones con la administracion tributaria	6,470.46
Impuesto x Pagar Ejercicio	54109.31
Partic.Trabajadores	43,403.19
less x Pagar	4174.87
Prov. Beneficios Sociales x Pagar	1965.08
Otras Ctas por pagar	0.00
TOTAL	110,122.91

Nota No. 7 PASIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 22,921.22 y está conformado por:

OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES 2013	
Obligaciones con Istituciones Financieras	15443.53
Otras ctas x pagar largo plazo	4055.38
Provisión para desahucio	3,422.31
TOTAL	22921.22

NOTA No. 8 PATRIMONIO NETO

Asciende a \$ 542,369.58 y está conformado por:

PATRIMO	
Capital Suscrito y/o Asignado	800
Aporte Acc.futuras Capitaliz.	19,200.00
Reserva Legal	12,994.29
Otras Reservas	782.81
Utilidad no Distrib.años Anteriores	316,750.38
Utilidad del Ejercicio	191,842.10
Ventas	3,267,143.22
Otros Ingresos	185.97
(-) Costo de Venta	-2,646,768.87
Utilidad Bruta	620,560.32
(-) Gastos Ventas	-331,205.71
Ganancias Antes de Imp.	289,354.60
(-)15% Participación de Traba	-43,403.19
(-)23% Impuesto a la Renta	-54,109.31
TOTAL	\$ 542,369.58

Rodríguez Encalada Patricia Fernanda,
Firma Representante Legal

Pablo Gustavo Bravo Suárez
Firma Contador Reg. G.11.055