

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 médico, incluso partes, piezas y materiales conexos....etc."

Fecha de corte Estados Financieros: **Diciembre 31 de 2014**

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 contratara 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

Asciende a \$ 702.375,01 y está conformado por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO 2014	
Caja Bancos	337.318,64
TOTAL	\$ 337.318,64

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 2014	
Crédito Tributario (I.R)	45.962,33
TOTAL	\$ 45.962,33

ACTIVOS FINANCIEROS 2014	
Cuentas por cobrar clientas	218.379,69
Provisión cuentas incobrables	(5.053,52)
Inventario de mercadería	105.767,87
TOTAL	\$ 319.094,04

NOTA No. 4 ACTIVO NO CORRIENTE

Asciende a \$ 296.453,08 y está conformado por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2014	
Inmuebles	198.198,99
Muebles y enseres	12.028,64
Maquinaria y equipos	1.983,00
Vehículos	144.912,89
(-) Depreciación de activos	(60.670,44)
TOTAL	\$ 296.453,08

NOTA No. 5 PASIVO CORRIENTE

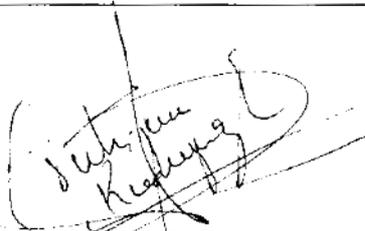
Asciende a \$ 176.723,11 y está conformado por:

OBLIGACIONES CORRIENTES 2014	
Cuentas x pagar proveedores	20.822,74
Obligaciones con instituciones financieras	579,34
Impuestos x pagar	4.571,07
less x pagar	4.661,16
15% Participación trabajadores	63.288,55
Impuesto x Pagar Ejercicio	78.899,73
Provisiones	3.900,52
TOTAL	\$ 176.723,11

NOTA No. 6 PATRIMONIO NETO

Asciende a 822.104,98 y está conformado por:

PATRIMONIO NETO 2014		
Capital Suscrito y/o Asignado		800,00
Aporte para futuras capitalizaciones		19.200,00
Reserva Legal		60.152,04
Otras Reservas		782,81
Utilidad no Distrib. años Anteriores		489.408,27
Utilidad del Ejercicio		251.761,86
Ventas	4.698.328,79	
(-) Costos Ventas	-3.761.598,55	
Utilidad Bruta	936.730,24	
(-) Gastos Ventas	-514.806,56	
Ganancias Antes de Imp.	421.923,68	
(-)15% Participación trabajadores	-63.288,55	
(-)22% Impuesto a la Renta	-78.899,73	
(-)10% Reserva Legal	-27.973,54	
TOTAL		\$ 822.104,98



Rodríguez Encalada Patricia Fernanda
Firma Representante Legal



Pablo Gustavo Bravo Suarez
Firma Contador
Reg. G.11.055