

PISA FARMACEUTICA DE ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INTRODUCCIÓN

La empresa PISA FARMACEUTICA DE ECUADOR S.A., fue creada en el año 2011, hasta el momento no ha entrado en funcionamiento, aun cuando se adquirió maquinaria en el año 2013, no ha iniciado actividades, esperando que el 2015 sea el año de la puesta en marcha.

A continuación una explicación de los movimientos de las cuentas que forman parte de los Estados Financieros, correspondientes al ejercicio 2014:

1- Efectivo y Equivalentes

El resumen de esta cuenta a continuación:

	<u>Monto</u>	<u>Saldo</u>
Caja		800.00
Total Caja	<u> </u>	<u>800.00</u>

Puesto que la empresa no ha empezado su funcionamiento aún, esta cuenta refleja el valor correspondiente al capital pagado.

	<u>Tipo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Memo</u>	<u>Split</u>	<u>Monto</u>	<u>Saldo</u>
Citibank cta. 0/082578/013						819.76
	Diario	26-06-2014	aporte futura capitaliz.	Aportes a Futura Capitalización	200.00	1,019.76
	N/D	31-07-2014	Service Charge	Comisiones Bancarias	-14.00	1,005.76
	Diario	30-09-2014	2o. ANTICIPO I.R.	Anticipo de Impto. a la Renta	-0.59	1,005.17
	N/D	31-10-2014	Service Charge	Comisiones Bancarias	-5.61	999.56
	Diario	01/12/2014	transferencia	Aportes a Futura Capitalización	<u>100.00</u>	<u>1,099.56</u>
Total Citibank cta. 0/082578/013					279.80	1,099.56

Saldo de Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 31/12/2014

\$1,899.56

En los meses de junio y noviembre, se realizaron depósitos con el objeto de mantener la cuenta activa, en vista de que el Citibank exige movimientos en las cuentas para no cancelarlas.

PISA FARMACEUTICA DE ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2- Propiedad, Planta y Equipo

El resumen de esta cuenta a continuación:

	<u>Tipo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Memo</u>	<u>Split</u>	<u>Monto</u>	<u>Saldo</u>
ACTIVO NO CORRIENTE						37,151.81
Propied., Planta y Equipo						37,151.81
Máquina Cicladora						37,151.81
Total Máquina Cicladora						37,151.81
Total Propied., Planta y Equipo						37,151.81
Total ACTIVO NO CORRIENTE						<u>37,151.81</u>

La maquinaria que se importó desde México, no entra en funcionamiento aún por lo que no se ha aplicado depreciación.

3- Cuentas y Documentos por Pagar

El resumen de esta cuenta a continuación:

	<u>Tipo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Memo</u>	<u>Split</u>	<u>Monto</u>	<u>Saldo</u>
CTAS. POR PAG. DIVERSAS/RELACIO						-6,384.06
Del Exterior						-6,384.06
Total Del Exterior						-6,384.06
 Total CTAS. POR PAG. DIVERSAS/RELACIO						-6,384.06
 DCTOS. Y CTAS POR PAGAR						-
Del Exterior						31,855.00
Total Del Exterior						31,855.00
 Locales						0.00
Diario	14-07-2014	1o. ANTICIPO	Anticipo de Impto. a la Renta		-1.17	-1.17
Total Locales					-1.17	-1.17
 Total DCTOS. Y CTAS POR PAGAR					-1.17	-

Saldo Ctas. Y Dctos. Por Pagar al 31/12/2014

\$38,240.23

PISA FARMACEUTICA DE ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta se ha incrementado en relación con el ejercicio anterior únicamente en un monto de \$1.17, valor correspondiente al primer pago del anticipo al impuesto a la renta, que se pagó en julio de 2014, el segundo anticipo pagado en septiembre, se lo hizo directamente con débito a la cuenta corriente, en vista de que el SRI ha obligado a las empresas registrar una cuenta para hacer débitos automáticos por las declaraciones de impuestos.

4- Capital Social

El resumen de esta cuenta a continuación:

Capital Social						-800.00
Aportes a Futura Capitalización						0.00
	Diario	26-06-2014	aporte futura capitaliz.	Citibank cta. 0/082578/013	-200.00	-200.00
	Diario	01/12/2014	transferencia	Citibank cta. 0/082578/013	-100.00	-300.00
Total Aportes a Futura Capitalización					-300.00	-300.00
Capital Pagado						0.00
	Diario	02/01/2014	reclasificación de cuenta	Capital Social	-800.00	-800.00
Total Capital Pagado					-800.00	-800.00
Total Capital Social					-300.00	1,100.00

Saldo Capital Social al 31/12/2014

\$1,100.00

La decisión del Directorio sobre los fondos depositados en la cuenta bancaria, fue que se contabilicen en una cuenta de Aportes para Futura Capitalización,

5- Provisiones

Dado que la empresa no tiene personal ocupado y tampoco tiene cuentas por cobrar, no se ha realizado ningún tipo de provisión.

A más de lo mencionado en los numerales anteriores, no hay conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten los saldos o interpretación de los mismos.

Rodrigo Quintero Nungaray
 GERENTE GENERAL

Norma Ruiz Lince
 CONTADORA