

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 operaciones.

A continuación una explicación de los movimientos de las cuentas que forman parte de los Estados Financieros, correspondientes al ejercicio 2015:

1- Efectivo y Equivalentes

El resumen de esta cuenta a continuación:

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

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>Ref.</u>	<u>Monto</u>	<u>Saldo</u>
	Citibank cta. 0/082578/013					1,099.56
	N/D	01/31/2015	Cargo por Servicios	Comisiones Bancarias	-10.00	1,089.56
	Diario	03/02/2015	TRANSF.	Del Exterior	100.00	1,189.56
	N/D	04/30/2015	Cargo por Servicios	Comisiones Bancarias	-10.00	1,179.56
	Diario	07/31/2015	1o. anticipo	Anticipo de Impto. a la Renta	-79.80	1,099.76
	N/D	08/31/2015	Cargo por Servicios	Comisiones Bancarias	-0.30	1,099.46
	Diario	09/30/2015	2o. antiicpo	Anticipo de Impto. a la Renta	-78.94	1,020.52
	N/D	10/31/2015	Cargo por Servicios	Comisiones Bancarias	-0.30	1,020.22
	Diario	11/30/2015	préstamo	Del Exterior	200.00	1,220.22
	N/D	12/31/2015	Cargo por Servicios	Comisiones Bancarias	-10.00	1,210.22
TOTAL					110.66	1,210.22

Saldo de Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 31/12/2015

\$1,210.22

En los meses de febrero 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:

	Tipo	Fecha	Memo	Split	Monto	Saldo
ACTIVO NO CORRIENTE						37,151.81
Propied., Planta y Equipo						37,151.81
Máquina Cicladora						37,151.81
Equipos de Computación						49.00
Total Propied., Planta y Equipo						37,151.81
Total ACTIVO NO CORRIENTE						<u>37,200.81</u>

Adicional a esto se adquirió un dispositivo digital Token, que ingresó como Equipos de Computación, por un valor de USD \$ 49.00

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:

	Tipo	Fecha	Memo	Monto	Saldo
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR					38,240.23
Diario		05/13/2015	PEDIALES 2015		
Diario		09/17/2015	PAGADOS POR BERMEO	14.31	38,254.54
Diario		03/02/2015	CONTRIBUCION SUPER DE		
Diario		11/30/2015	COMPANIAS	28.23	38,282.77
CxP		09/09/2015	TRANSFERENCIA	100.00	38,382.77
CxP		11/10/2015	PRESTAMO	200.00	38,582.77
CxP		11/10/2015	PERMISO DE		
CxP		11/10/2015	FUNCIONAMIENTO 2015	127.44	38,710.21
CxP		11/10/2015	CERTIFICADO DIGITAL Y		
CxP		11/10/2015	TOKEN	49.00	38,759.21
TOTAL				<u>518.98</u>	<u>38,759.21</u>

Saldo Ctas. Y Dctos. Por Pagar al 31/12/2015

\$38,759.21

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 en un monto de \$518.98, valor correspondiente a los diferentes gastos y desembolsos por concepto de permisos de funcionamiento, contribuciones, y gastos menores que han permitido la existencia legal de la compañía.

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		<u>-100.00</u> -300.00
Total Aportes a Futura Capitalización						-300.00 -300.00
Capital Pagado						0.00
	Diario	02/01/2014	reclasificación de cuenta	Capital Social		<u>-800.00</u> -800.00
Total Capital Pagado						-800.00 -800.00
Total Capital Social						-300.00 1,100.00

Saldo Capital Social al 31/12/2015

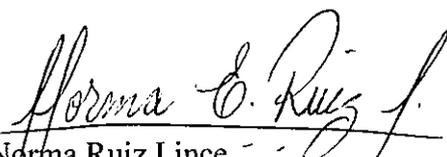
\$1,100.00

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.


 Norma Ruiz Lince
 CONTADORA