

PHARMAX S. A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidas como sigue:

	2018	2019
Caja		20.879
Banco Locales - Produbanco Cte.Cta.	186	23.845
	186	44.724

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Clientes	53.042	91.543
Anticipo a Proveedores	4.245	6.680
Cuentas por cobrar Empleados		11.364
Impuestos Corrientes	97.054	83.380
Otras Cuentas por cobrar	98	98
	154.439	193.065

6. EXISTENCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidas como sigue:

	2018	2019
Mercaderia en Transito	3.995	14.060
Materia Prima	46.481	100.775
Producto en Proceso	6.433	24.154
Producto Terminado	9.150	112.760
Suministros, herramientas, repuestos y materiales	30.806	32.698
	96.865	284.447

PHARMAX S. A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidas como sigue:

	2018	2019
Edificios	1.080.301	1.080.301
Construcción en curso		11.702
Vehículo		62.491
Maquinaria y Equipo	218.878	220.378
Muebles y Enseres	23.959	23.959
Equipos de Computación	5.119	5.119
Otros	109	2.582
	1.328.366	1.406.532
Depreciación acumulada	(97.265)	(97.265)
	1.231.101	1.309.267

En el 2019, el movimiento de activos fijos neto fue el siguiente:

	2019
Saldo Inicial	1.231.101
Bajas/Adiciones	78.166
	1.309.267

8. ACTIVOS INTANGIBLES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidas como sigue:

	2018	2019
Marcas, Patentes, Licencias y otros similares	79.646	79.646
	79.646	79.646



PHARMAX S. A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Gastos de Pre-operación	1.149	6518
Registros sanitarios ARCSA	129.972	129.972
	131.121	136.490

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Proveedores Varios	83.098	105.879
Obligaciones con Instituciones Financieras	22.435	19.821
Prestamos Accionistas		
Rosa Córdova Flores	794.921	696.623
Pamela Fuentes Arteaga		152.324
Otros		47.867
Intereses Bancarios	27.643	
Beneficios a Empleados	10.650	10.286
Administración Tributaria	45.224	16.258
Otros	4.580	3.997
	988.551	1.053.055

Proveedores.- Representan saldos por pagar con vencimientos promedios de 30 hasta 60 días, los cuales no devengan intereses. La Compañía dispone de políticas de gestión de riesgos financieros para asegurar que todas las deudas se pagan dentro de los términos de crédito pre-acordados.



11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

	2018	2019
Deudas con terceros		9.248
Sobrantes de Inventarios		3.974
Convenios SRI		4.580
Otros	509	
	509	17.802

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019 el capital social de la Compañía es de US\$ 380.200 compuesto por cien mil doscientas acciones de US\$ 1 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Número de Acciones</u>	<u>(US dólares)</u>
Adriatik Tresa	70.948	70.948
Córdova Flores Rosa Elena	63.376	63.376
Fuentes Arteaga Pamela Desiree	228.063	228.063
Pardo Terranova Carlos Antonio	17.813	17.813
Totales	<u>380.200</u>	<u>380.200</u>

- Según escritura N° 20190901041P04263, se realizó a fecha del 01 de Octubre del 2019 el aumento de Capital social por un valor de \$280.000, totalizando el valor actual de dicha cuenta.

13. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2019, la Compañía realizo la siguiente conciliación tributaria:

	<u>2019</u>
RESULTADO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	41.822
(-) Participación A Trabajadores 15%	(6.273)
(+) Gastos No Deducibles Locales	3.406
BASE IMPONIBLE PARA IMPUESTO A LA RENTA	<u>38.955</u>
TOTAL IMPUESTO CAUSADO 22%	(8.570)



14. **REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No.SCVS-INC-DNCDN-2016-011 Dictada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, el 21 de Septiembre del 2016 y publicada en el registro oficial No. 879 del 11 de Noviembre del 2016.

Activo y pasivos contingentes.- No existen activos y pasivos contingentes que la Administración los conozca y merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 y 2019.

Evento posterior.- Entre diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y Mayo 20 del 2020 (fecha de culminación de la auditoría), no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran alterar o modificar los estados financieros.

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- Durante el año 2019, hemos dado cumplimiento a las principales recomendaciones para superar las observaciones de control interno.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.

