

## NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA PHARMAFOODS CÍA. LTDA.

**LABORATORIOS PHARMAFOOS CÍA. LTDA.**, con RUC 1792329205001, está constituida en la ciudad de Quito, una empresa en marcha, dedicada a la Elaboración, Producción, representación y comercialización de todo tipo de medicamentos.

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2014 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 01 de julio del 2015, los mismos que han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa, teniendo en consideración los principios y normas contables.

### NOTA 1. EFECTIVO

Representa el saldo disponible las cuentas bancarias, en moneda nacional, donde se manejan los recursos de la empresa; al 31 de diciembre 2014 el saldo del efectivo fue de USD. 34.638,16

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros:

Caja Chica	200,00
Banco Pichincha	32.642,62
Banco Guayaquil	<u>1.795,54</u>
<b>TOTAL</b>	<b>34.638,16</b>

La caja chica es de USD. 200,00, la misma que fue creada para cubrir gastos menores.

A la presentación de los Estados Financieros, se encuentran elaboradas la totalidad de las conciliaciones bancarias con corte al 31 de diciembre 2014.

### NOTA 2. INVERSIONES

Bajo este concepto se contabiliza las inversiones realizadas en el Banco Pichincha Con corte al 31 de diciembre 2014 esta es la composición de las inversiones en libros contables:

Inversiones	20.000,00
Plan ahorro bienes productivos	<u>800,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>20.800,00</b>

### **NOTA 3. DEUDORES COMERCIALES**

Representa el valor a cobrar a clientes por las ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación, los mismos que se esperan recuperar en el corto plazo. El valor por concepto que componen esta cuenta es la siguiente: 29.881,00

### **NOTA 4. INVENTARIOS**

Los inventarios son producidos por la entidad para ser comercializados.

El valor de ésta cuenta es de USD. 13.812,08

### **NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

Son bienes de propiedad de LABORATORIOS PHARMAFOODS CÍA. LTDA., necesarios para el cumplimiento de sus actividades, los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta.

La vida útil estimada de acuerdo con la clase de activos es la siguiente:

Maquinaria y equipo 10 años

Muebles, enseres y equipos de oficina 10 años

Equipos de computación 3 años

Muebles y Enseres	2.800,00
Maquinaria y Equipo	45.111,20
Equipos de computación	5.327,45
Depreciación	<u>- 5.489,55</u>
<b>TOTAL</b>	<b>47.749,10</b>

### **NOTA 6. PROVEEDORES LOCALES**

Corresponde a compromisos adquiridos por la compañía cuyo valor de USD. 43.331,25

**NOTA 7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Corresponde a obligaciones con la administración tributaria, IESS, obligaciones con los trabajadores y socios, por el valor de: 35.422,00

**NOTA 8. PRÉSTAMOS BANCARIOS**

Corresponde a obligaciones con el Banco Pichincha, por el valor de USD. 35.422,11

**NOTA 9. PATRIMONIO**

El valor del patrimonio está compuesto por el capital suscrito, el resultado de ejercicios anteriores y la utilidad del presente ejercicio, por el valor de USD. 24661,41

**NOTA 10. INGRESOS**

Corresponde al giro de su actividad, el mismo que representa el valor de: USD. 683.031,36

**NOTA 11. COSTOS Y GASTOS**

Este valor corresponde a costos de producción, gastos de personal, prestaciones sociales, seguridad social y gastos generales necesarios para el funcionamiento

**NOTA 12. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Al corte del 31 de diciembre 2014 Laboratorios Pharmafoods Cía. Ltda., presenta un resultado contable del ejercicio impositivo por valor de USD. 22.311,50



Fanny Jácome

CONTADORA