

FARMACALIDAD ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **FARMACALIDAD ECUADOR S.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 27 de Enero del 2012 sus objetivos son: La venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos y medicinales, naturales; la cual se mantiene hasta la actualidad.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o practicas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador.

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2017	2016
PRODUBANCO	<u>13,017.27</u>	<u>101,353.10</u>
TOTAL CAJA BANCOS	<u>13,017.27</u>	<u>101,353.10</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2017	2016
AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	32.66	0.00
EFFICACITAS	0.00	50,000.00
SALCEDO MARIA CECILIA	<u>15,000.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL CTAS. POR COBRAR	<u>15,032.66</u>	<u>50,000.00</u>

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2017	2016
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	4,200.00	4,809.08
CREDITO FISCAL IVA	<u>0.00</u>	<u>392.00</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>4,200.00</u>	<u>5,201.08</u>

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2017	2016
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	<u>4,980.45</u>	<u>4,601.16</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>4,980.45</u>	<u>4,601.16</u>

7.- ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2017	2016
INDEUREC CTAS POR COBRAR L/P	<u>400,000.00</u>	<u>300,000.00</u>
TOTAL ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE	<u>400,000.00</u>	<u>300,000.00</u>

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	8,250.93	13,231.38
DESCUENTO EN COLOCACION	<u>-344.34</u>	<u>-482.10</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>7,906.59</u>	<u>12,749.28</u>

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
MARIA CECILIA SALCEDO	<u>0.00</u>	<u>6,000.00</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>0.00</u>	<u>6,000.00</u>

10.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IVA POR PAGAR	0.00	560.00
APORTES AL IESS	220.27	261.52
PRESTAMOS AL IESS	0.00	125.71
FONDO DE RESERVA	<u>48.94</u>	<u>100.88</u>
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR	<u>269.21</u>	<u>1,048.11</u>

11.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	100.88	113.48
DECIMA CUARTA REMUNERACION	437.50	676.21
VACACIONES	<u>50.44</u>	<u>56.77</u>
TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>588.82</u>	<u>846.46</u>

12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 Y 2016 el Capital Social de la Compañía **FARMACALIDAD ECUADOR S.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	2,500.00
0902628775	AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	1,500.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	1,000.00
TOTAL				5,000.00

13.- APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	425,000.00	450,000.00
TOTAL APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	<u>425,000.00</u>	<u>450,000.00</u>

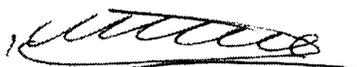
14 .- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

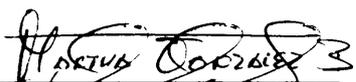
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	5,769.82	3,438.09
<u>Menos</u>		
15% participación de trabajadores	865.47	515.71
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
<u>Mas</u>		
Gastos no deducibles	5,582.09	6,101.34
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>10,486.44</u>	<u>9,023.72</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>2,307.02</u>	<u>1,985.22</u>

15.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 19, 2018), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **FARMACALIDAD ECUADOR S.A.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



Ing. Mauricio Ayala Salcedo
Gerente General
C.I. 0908402688



CPA. Martha González Barba
Contador General
RUC. 0604012260001