

FARMACALIDAD ECUADOR S.A.

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

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 2019 y 2018, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2019	2018
PRODUBANCO	<u>21,793.30</u>	<u>18,611.93</u>
TOTAL CAJA BANCOS	<u>21,793.30</u>	<u>18,611.93</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
EMPLEADOS	0.00	273.16
SALCEDO MARIA CECILIA	0.00	5,000.00
TOTAL CTAS. POR COBRAR	<u>0.00</u>	<u>5,273.16</u>

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	3,189.85	3,446.66
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>3,189.85</u>	<u>3,446.66</u>

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	2,791.12	5,390.99
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>2,791.12</u>	<u>5,390.99</u>

7.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	0.00	2,859.94
DESCUENTO EN COLOCACION	0.00	-206.58
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>0.00</u>	<u>2,653.36</u>

8.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
PROVEEDORES LOCALES	29.70	0.00
TOTAL CTAS. POR COBRAR	<u>29.70</u>	<u>0.00</u>

9.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
APORTES AL IESS	270.81	263.74
RETENCION EN LA FUENTE	0.30	5.74
FONDO DE RESERVA	104.45	101.72
IVA POR PAGAR	720.00	0.00
RETENCION EN NOMINA	231.29	121.10
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR	<u>1,326.85</u>	<u>492.30</u>

10.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	104.49	101.75
DECIMA CUARTA REMUNERACION	656.70	647.62
VACACIONES	52.24	50.88
TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>813.43</u>	<u>800.25</u>

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 Y 2018 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

12.- APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	5,000.00	15,000.00
TOTAL APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	<u>5,000.00</u>	<u>15,000.00</u>

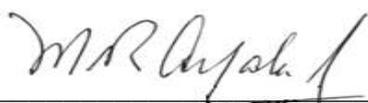
13 .- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

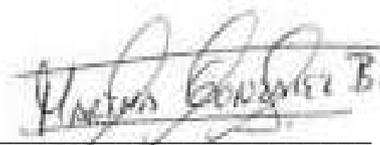
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	3,585.61	2,977.10
<u>Menos</u>		
15% participación de trabajadores	- 537.84	- 446.57
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
<u>Mas</u>		
Gastos no deducibles	4,032.00	4,825.36
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>7,079.77</u>	<u>7,355.89</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>1,557.55</u>	<u>1,618.30</u>

14.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 12, 2020), 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. Mario Rafael Ayala Salcedo
Gerente General
C.I. 0907742274



CPA. Martha González Barba
Contador General
RUC. 0604012260001