

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (1) BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA

Comfare Comercio Farmacéutico Cia. Ltda., es una compañía legalmente constituida y existente bajo las leyes de la República del Ecuador, registrada mediante escritura pública otorgada ante el Doctor Fernando Polo Elmir., Notario Vigésimo Séptimo del Distrito Metropolitano de Quito, el 27 de Julio del año 2004.

De acuerdo a sus estatutos, la compañía está gobernada por la Junta General de Socios, y representada legalmente por el Gerente General y en su ausencia por su Presidente.

Sus actos societarios y contables se rigen por la Superintendencia de Compañías mediante expediente 152201 y los aspectos tributarios por el Servicio de Rentas Internas, mediante su Registro Único de Contribuyentes N° 1791947878001

OBJETO SOCIAL

El objeto social de la compañía consiste en la comercialización, distribución, representación a nivel nacional de productos de consumo masivo, así como de productos farmacéuticos, cosméticos, limpieza personal y otros de lícita procedencia; independientemente de toda clase de actividades comerciales permitidas por la ley; tramites de importación exportación, importación y exportación directa; trámites aduaneros; todas las demás actividades lícitas que tenga relación con el objeto social de la misma.

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años, contados a partir de la fecha de inscripción de esta escritura en el Registro Mercantil.

NOTA (2) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

Caja General	5.612,86
Produbanco Cta. Cte. 2051006071	613,45
Total	<u><u>6.226,31</u></u>

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (3) CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

Todos los créditos concedidos por ventas, se registran al valor de venta, de acuerdo a lo requerido por la NIIF Pymes, Sección 11

Un resumen de los componentes del saldo mostrado en la cuenta Cuentas por Cobrar Comerciales, fue como sigue:

Cartera Clientes	<u>77.649,42</u>
Total Neto	<u><u>77.649,42</u></u>

La compañía refleja valores que tienen una antigüedad mayor a ciento veinte días, las que podrían presentar síntomas de incobrabilidad, sin embargo se califica como una cartera sana.

No se provisiona valores para cuentas incobrable para el ejercicio 2015.

NOTA (4) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se verificó las cuentas por cobrar, su composición es responsabilidad de la Administración de la empresa.

Otras cuentas por Cobrar	413,38
Total	<u><u>413,38</u></u>

NOTA (5) INVENTARIO BODEGA

Los inventarios se valúan al costo de adquisición. El costo de las existencias comprende todos los costos de adquisición, transformación y otros costos incurridos para dejar los productos en las ubicaciones y condiciones necesarias para la venta. La empresa utiliza el método Promedio Ponderado.

Al 31 de diciembre del 2015, la empresa no presenta inventario para la venta.

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (6) ACTIVOS POR IMPUESTOS

Se registrará los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha.

Su composición es la siguiente:

Anticipo de Impuesto a la Renta	2.297,49
Total	<u>2.297,49</u>

NOTA (7) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

La Propiedad Planta y Equipo son registrados al costo histórico menos la depreciación acumulada. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición, como también los intereses por financiamiento. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable un beneficio económico a futuro.

Las depreciaciones han sido calculadas según el método línea recta y sin valor residual, de acuerdo a los años de vida útil asignados a los bienes respectivos y de acuerdo a las políticas de la empresa.

Al 31 de diciembre del 2015, el mobiliario se forma de la siguiente manera:

Costo estanterías	337,50
Costo muebles y enseres	1,125,00
Costo equipo de computo	<u>2.315,54</u>
Total	<u>3.778,04</u>
Depreciación acumulada P.P.E	2.076,65
VALOR	NETO
1.701,39	

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (8) Cuentas por pagar comerciales

La cuenta proveedores está conformada por los laboratorios farmacéuticos y la Distribuidoras que nos otorgan un crédito de hasta 60 días.

Proveedores por pagar	31.863,96
Total	<u><u>31.863,96</u></u>

NOTA (9) Obligaciones con la Administración Tributaria

Impuestos por Pagar	<u>665,86</u>
Total	<u><u>665,86</u></u>

La empresa Comfare Comercio Farmacéutico, ha cumplido con las disposiciones tributarias establecidas en el país, en cuanto a la realización de retenciones en sus compras, en las fechas establecidas tal como lo indica el **Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios**, así como también con la provisión del impuesto a renta causado en este año que según la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA (10) Otras cuentas por pagar

Esta cuenta está conformada por las obligaciones acumuladas por pagar en los siguientes rubros:

Sueldos y Salarios por Pagar	1.272,67
Obligaciones con el IESS	355,26
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	441,27
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	187,33
Vacaciones por Pagar	550,24
Cuentas por pagar	<u>525,49</u>
Total	<u><u>3.332,26</u></u>

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

La Administración de la empresa cumple con las disposiciones legales respecto a sus empleados.

NOTA (11) PRÉSTAMOS BANCARIOS

El registro de las cuentas del pasivo se muestra realizado en conformidad con lo requerido por la NIIF Pymes, Sección 11.

Un resumen de los componentes del saldo mostrado en la cuenta.

Banco de Guayaquil	279,38
Tarjeta de Crédito American Express	4.309,66
Total	<u><u>4.589,04</u></u>

NOTA (12) CAPITAL SOCIAL

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

Suqui Guanuchi Gustavo Rolendio	75,00
Suqui Guanuchi Carmen Rosa	75,00
Suqui Guanuchi Sonia Emperatriz	70,00
Suqui Guanuchi Alfonso Orlando	70,00
Ureña Aguilar Olger Antonio	70,00
Guanuchi Minga Gil Porfirio	70,00
Suqui Guanuchi Jorge Eduardo	70,00
TOTAL	<u><u>500,00</u></u>

El capital suscrito y pagado de la compañía, está distribuido en quinientas (500.00) acciones de US\$ 1 cada una.

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (13) RESERVAS

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

Reserva legal	8,06
Reserva facultativa	12,90
	<u>20,96</u>

**NOTA (14) UTILIDAD DEL EJERCICIO CORRIENTE Y CONCILIACION
TRIBUTARIA AÑO 2016**

Utilidad del Ejercicio	7.530,01
15% Participación Trabajadores	<u>1.129,50</u>
Total base imponible para impuestos	<u>6.400,51</u>
Base imponible para impuestos	6.400,51
Más: Gastos no deducibles	<u>1.720,56</u>
Base imponible para impuesto a la renta	8.121,07
25% amortización perdidas años anteriores	(0,00)
Nueva base imponible	8.121,07
25% IMPUESTO A LA RENTA	<u>2.030,27</u>
Utilidad a disposición de los Socios	<u>6.090,80</u>

CONCILIACION 2015

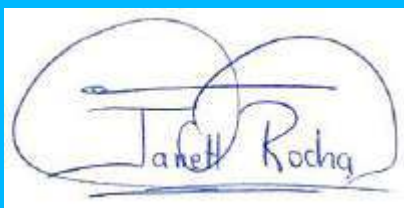
Impuesto a pagar 2016	2.030,27
Anticipo a la Renta Pagado	2.276,59
Saldo crédito Tributario	<u>246,32</u>

La utilidad del Ejercicio Corriente disponible fue determinada en base al cuadro anterior, a partir de éste monto la Junta General de Socios determinará las reservas y la distribución de utilidades.

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2015

NOTA (15) Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 en opinión de la Administración de Comfare Comercio Farmacéutico no se ha producido eventos o situaciones que pudiesen afectar en forma significativa la situación financiera de la empresa.

A handwritten signature in blue ink, reading "Janett Rocha", enclosed within a large, loopy circular flourish.

.....
C.P.A Janett Rocha T.