

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2016

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 2016 es como sigue:

Caja General.....	13.243,95
Caja Chica.....	116,43
Banco de Guayaquil.....	613,45
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.....	13.973,83

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2016

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	91.806,47
Total Neto	<u>91.896,47</u>

No se provisiona valores para cuentas incobrable para el ejercicio 2016.

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
Otras cuentas por liquidar	32.555,13
Total	<u>32.968,51</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.

Inventario en medicamentos.....\$	1.884,37
Inventarios en tránsito.....	192,40
Total Inventarios.....	2.076,77

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2016

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	836,22
Total	<u>836,22</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 2016, el mobiliario se forma de la siguiente manera:

Costo muebles y enseres	1.616,98
Costo equipo de computo	<u>7.265,54</u>
Total	<u>8.882,52</u>
Depreciación acumulada P.P.E	2.983,21
VALORNETO	5.899,31

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2016

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 Nacionales	20.154,05
Total	<u><u>20.154,05</u></u>

NOTA (9) Obligaciones con la Administración Tributaria

Impuestos por Pagar	<u>2.107,50</u>
Total	<u><u>2.107,50</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	1.547,62
Obligaciones con el IESS	968,28
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	100,32
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	323,79
Vacaciones por Pagar	801,56

“COMFARE COMERCIO FARMACEUTICO CIA.LTDA.”
Notas a los Estados Financieros
Período concluido en diciembre 31 del año 2016

15% Participación de Trabajadores	2.663,99
Total	<u>6.405,56</u>

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.

Sobregiro Bancarios	62.176,26
Tarjeta de Crédito American Express	4.309,66
Total	<u>66.485,92</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>500,00</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 2016

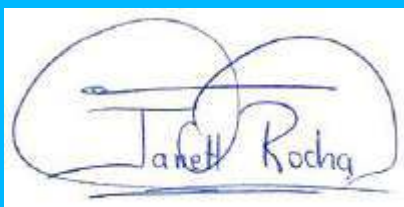
NOTA (13) RESERVAS

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

Reserva legal	100,00
Reserva facultativa	<u>12,90</u>
	<u><u>112,90</u></u>

NOTA (14) Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 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, appearing to read "Janett Rocha", enclosed within a large, loopy circular flourish.

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