

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2012:

CAJA GENERAL	40.00
CAJA	40.00
CAJA CHICA	180.00
OFICINA CENTRAL	160.00
OFICINA GUAYAQUIL	20.00
BANCOS Y COOPERATIVAS	16,196.52
PRODUBANCO	14,972.74
PICHINCHA	488.22
PRODUBANCO AHORROS	735.56

Al 31 de diciembre del 2012 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CLIENTES NO RELACIONADOS	297,927.02
QUIFATEX	89,356.46
FARCOMED S.A.	47,106.74
ECONOFARM S.A.	41,404.12
FARMAENLACE CIA.LTDA.	22,857.71
DIFARE	77,205.60
ECUAFARMACIAS	3,791.42
DYM	6,003.29
DISTRIBUIDORA JOSE VERDEZOTO	6,984.38
VARIOS	3,217.30
ANTICIPO PROVEEDORES	19,141.65
SCHRYVER	187.31
TRANSASIA	1,807.26
VARIOS	17,147.08

ANTICIPOS PERSONAL	3,628.89
MOVILIZACION	3,628.89
PRESTAMO A EMPLEADOS	2,571.27
JORGE AGUINAGA	57.18
GIOVANNY PARRA	282.41
ARMANDO NUÑEZ	323.52
HEYDY PFEIL	67.32
BYRON GUILLEN	128.77
LUIS LOPEZ	942.44
CAROLINA MALDONADO	36.22
SORAYA PAREDES	348.65
FRANCIS MAWYIN	183.62
JULLY CARDENAS	105.64
MICHAEL STRUNCK	95.50
IMPUESTOS ANTICIPADOS	20,078.77
RETENCIONES EN LA FUENTE	20,078.77
PAGOS ANTICIPADOS	2,810.11
SEGUROS	2,674.61
DOMINIO CORREO ELECTRONICO	135.50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	28,619.47
RUDIGER STRUNCK	100.80
RAMIRO GALLO	248.46
CORPEI	465.14
LABORATORIOS TEMIS LOSTALO	785.84
PIRAMAL HEALTHCARE	579.42
ENRIQUE GRANIZO	315.83
LABORATORIOS ELEA	850.43
MONDEWELL	631.64
LABORATORIOS TECNIMEDE	6,925.76
AFZ	672.00
NANCY ALTAMIRANO	2,800.00
AGENCIA MARITIMA GLOBAL S.A.	300.00
SRI RECLAMO R.F.	13,409.06
VARIOS	535.09

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se

incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

PROVEEDORES NACIONALES	51,541.02
PROVEEDORES NACIONALES	39,877.76
PROVEEDORES VARIOS	11,663.26
PROVEEDORES EXTRANJERO	405,036.37
ANSTALT	140,292.09
PIRAMAL HEALTHCARE	83,000.00
ALPES CHEMIE S.A.	53,003.08
MONDEWELL	128,741.20
PRESTAMO A CORTO PLAZO	200,000.00
QUIFATEX	200,000.00
PORCION CORRIENTE DE CORTO PLAZO	207,548.69
PRODUBANCO	203,786.83
GMAC	3,761.86

5. Ingresos por Ventas año 2012

VENTAS PRODUCTOS FARMACEUTICOS	1,629,797.10
NERVINETAS	614,597.35
HAEMACCEL	252,707.18
RABEC 10 MG	657.71
RABEC 20 MG	756.00
MOSAR 5 MG	16.62
SUPRIMAL	120,369.54
DITRO 24 5MG	209.69

DITRO 24 10MG	106.73
DERMABEL GEL	40,380.89
DERMABEL SOLUCION	41,353.32
DICIL 250 MG	32,653.96
DICIL CREMA	13,513.16
PERVIORAL 500 MG	44,311.15
TKC 2%	76,369.63
TOTAL MAGNESIANO	53,683.33
TOTAL MAGNESIANO STRESS	164,261.45
LOSTAM	26,754.71
COLPOESTRIOL	29,307.25
EFELN	36,065.96
TOTAL MAGNESIANO BLISTERS X 60 COMPR	81,632.73
VIROBRON	88.74

6. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

COSTO DE VENTAS	783,524.89
COSTO NERVINETAS	256,091.90
COSTO HAEMACCEL	128,047.31
COSTO RABEC 10 MG	72.08
COSTO RABEC 20 MG	(210.04)
COSTO MOSAR 5 MG	(3.25)
COSTO SUPRIMAL	60,146.89
COSTO DITRO 24 5MG	22.35
COSTO DITRO 24 10MG	(12.88)
COSTO DERMABEL GEL	20,057.75
COSTO DERMABEL SOLUCION	21,880.79
COSTO DICIL 250 MG	19,791.81
COSTO DICIL CREMA	9,094.28
COSTO PERVIORAL 500 MG	25,156.65
COSTO TKC 2%	37,446.73
COSTO TOTAL MAGNESIANO	25,503.71
COSTO TOTAL MAGNESIANO STRESS	91,056.32
COSTO LOSTAM	14,730.79
COSTO COLPOESTRIOL	19,946.59
COSTO EFELN	20,668.77
COSTO TOTAL MAGNESIANO BLISTERS X 60 COMPR	33,982.52
COSTO VIROBRON	53.82

7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS DE COMERCIALIZACION	325,335.10
PERSONAL COMERCIALIZACION	188,776.60
SUELDOS	80,823.00
APORTE PATRONAL	16,499.77
BENEFICIOS SOCIALES	16,293.20
MOVILIZACION	46,333.03
COMISIONES	27,027.59
INDEMNIZACIONES	1,800.00
OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACION	136,558.50
AGUA, LUZ, TELEFONO	520.68
COPIAS, TIMBRES, CORREO	539.27
LOGISTICA	23,354.47
PUBLICIDAD	25,842.22
VIATICOS	5,989.45
HOSPEDAJE Y ESTADIA	12,263.75
ATENCION A CLIENTES	13,104.90
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	12,024.86
MUESTRAS MEDICAS	33,128.50
ACONDICIONADO PRODUCTOS	7,494.50
HONORARIOS PROFESIONALES	446.29
DEPRECIACIONES	26.66
REBATES DISTRIBUIDORES	1,822.96
GASTOS ADMINISTRATIVOS	387,444.42
PERSONAL ADMINISTRATIVO	56,436.92
SUELDOS	39,756.25
APORTE PATRONAL	5,943.91
BENEFICIOS SOCIALES	9,538.35
HORAS EXTRAS	393.12
BONIFICACIONES	805.29
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	331,007.50
LUZ, AGUA, TELEFONO, INTERNET	11,896.34
UTILES DE OFICINA	3,971.13
FORMULARIOS E IMPRESOS	832.00
SEGUROS	19,203.69
ARRIENDOS	19,127.20
CUOTAS, PATENTES, CONTRIBUCIONES	2,866.42
HONORARIOS PROFESIONALES	72,406.70
CORREO, TIMPRES, COPIAS	6,817.69
SUSCRIPCIONES, PUBLICACIONES	1,269.18
MOVILIZACION, TRANSPORTE, ALOJAMIENTO	6,853.45
ATENCION AL PERSONAL	5,651.96
GASTOS LEGALES	1,336.05

CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO	190.00
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	138.31
MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA	789.05
HERRAMIENTAS MENORES	2,641.92
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,439.78
DEPRECIACIONES	7,782.20
GASTOS NOTARIALES	495.35
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS	115,204.58
SERVICIOS PRESTADOS	640.00
GUARDIANIA Y SEGURIDAD	1,282.40
GASTO DETERIORO INVENTARIOS	1,437.71
JUBILACION PATRONAL	4,752.20
DESAHUCIO	3,518.10
IVA COMPRAS	34,166.09
GASTOS NO DEDUCIBLES	2,910.66
VARIOS	387.34

8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	102,556.47
BANCARIOS	78,989.35
INTERESES	32,140.87
COMISIONES E IMPUESTOS	46,278.22
INTERESES POR SOBREGIRO	31.86
CARGOS BANCARIOS	538.40
OTROS GASTOS FINANCIEROS	23,567.12
INTERESES	23,567.12



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR