

NOTA 1:

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:** Corresponde a activos financieros altamente líquidos y depósitos en cuentas bancarias.

<b>1.</b>	<b>ACTIVO</b>		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1.01.01.01	CAJAS	115,00	
1.01.01.01.004	CAJA CHICA COMPRAS	300,29	
1.01.01.01.005	CAJA CHICA ADMINISTRACION		
	<b>TOTAL CAJAS</b>		<b>415,29</b>
1.01.01.02	BANCOS		
1.01.01.02.005	BANCO DEL PACIFICO	1.777,50	
1.01.01.02.006	BANCO INTERNACIONAL	1.206,58	
	<b>TOTAL BANCOS</b>		<b>2.984,08</b>
	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>3.399,37</b>
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.01.02.05	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
1.01.02.05.001	CARTERA DE CLIENTES	2.902,13	
	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(49,16)	
	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	5.252,50	
	<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>		<b>8.105,47</b>

NOTA 2:

**INVENTARIOS:**

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos de terminación y los costos necesarios para la venta.

1.01.03	INVENTARIOS		
1.01.03.06	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPRA A TERCEROS		
1.01.03.06.006	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS COMPRADOS A TERCEROS	31.092,21	
	<b>TOTAL INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPRA A TERCEROS</b>		<b>31.092,21</b>

NOTA 3:

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Medidos en el momento de reconocimiento, las partidas de propiedades planta y equipo se medirán inicialmente por su costo, excepto por ciertas propiedades que fueron reevaluadas como costo atribuido de acuerdo a lo permitido por la NIIF 1 ya que fueron aportes de capital de socios

El costo de propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y de ser el caso, la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del mismo.

1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES		
1.02.01.05.001	COSTO MUEBLES Y ENSERES	4.348,00	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	(849,35)	
	<b>TOTAL MUEBLES Y ENSERES</b>		3.498,65
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION		
1.02.01.08.001	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	2.740,56	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACION	(1.099,67)	
			1.640,89
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>5.139,54</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5.139,54</b>

NOTA 4:

### CUENTAS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiera para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados y un flujo de efectivo pactado.

<b>2.</b>	<b>PASIVOS</b>		
2.01	PASIVO CORRIENTE		
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.01.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES		
2.01.03.01.002	PROVEEDORES PERSONAS JURIDICAS	40.783,39	
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES</b>		40.783,39
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<b>40.783,39</b>



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 COMERCIALIZADORA DE MEDICAMENTOS GOODPHARMA S.A  
 1792538807001  
 AL 31 DICIEMBRE DEL 2016

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
2.01.07.01.001	IVA EN VENTAS	762,35	
2.01.07.01.312	RET. COMPRA BIENES	202,20	
2.01.07.01.320	RET. ARRIENDOS	72,49	
2.01.07.01.341	RET. OTROS SERVICIOS	20,10	
2.01.07.01.724	100% RET. SERVICIOS	91,30	
	<b>TOTAL CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>		<b>1.148,44</b>

NOTA 5:

### PROVISIONES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

El valor presente de las provisiones de beneficios a empleados depende de varios factores, como la inclusión de bonos, horas extras y comisiones. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de beneficios a empleados.

2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
2.01.07.04.001	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	102,77	
2.01.07.04.002	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	509,35	
2.01.07.04.003	VACACIONES	781,15	
	<b>TOTAL POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>		<b>1.393,27</b>
2.01.13	OTROS PASIVOS CORRIENTES		
2.01.13.01	SUELDOS POR PAGAR		
2.01.13.01.001	SUELDOS POR PAGAR EMPLEADOS	1.793,31	3.186,58
2.01.13.01.002	APORTES IESS POR PAGAR	369,42	
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>2.162,73</b>

NOTA 6:

Capital Social - El capital social consiste de 4.000 participaciones de US \$ 1,00 valor

Nominal unitario.

Resultados del Ejercicio: Los saldos acreedores de las reservas de capital podrán ser utilizadas para compensar las pérdidas acumuladas y el excedente, si hubiere podrá ser capitalizado. Los saldos de estas cuentas podrán ser devueltos en el caso de liquidación de la compañía.

	<b>3 PATRIMONIO NETO</b>		
3.01	CAPITAL		
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
3.01.01.01	CAPITAL SOCIAL		
3.01.01.01.001	SOCIO GUIDO LONGO		2.000,00
3.01.01.01.003	SOCIO BLENDY MALDONADO		2.000,00
3.01.01.01.004	RESULTADO DEL EJERCICIOS ANTERIORES (PERDIDA)		(6.588,07)
	RESULTADO DEL EJERCICIO		10.180,25
	AMORTIZACION DE LA PERDIDA		(1.317,61)
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		

NOTA 7:

### INGRESOS:

VENTA DE BIENES: Los ingresos ordinarios procedentes de las actividades ordinarias de la empresa por la venta de medicamentos, se reconocen la momento que la Compañía trasfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes, el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir. En relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN		
4.	INGRESOS		
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.01.01.	VENTA DE BIENES		
4.01.01.02.	BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA		
4.01.01.02.001	VENTAS BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA 12%	31.806,28	
4.01.01.02.002	VENTAS BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA 0%	230.664,62	
	TOTAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA		262.470,90
<b>TOTAL</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>		<b>262.470,90</b>
	OTROS INGRESOS		
4.01.20.	DESCUENTO EN COMPRAS		
4.01.20.01.	DESCUENTO EN COMPRAS.		
4.01.20.01.001	DESCUENTO COMPRAS	11.469,69	
	TOTAL DESCUENTO EN COMPRAS		11.469,69
4.01.20.01.002	DEVOLUCION COMPRAS	870,69	
	TOTAL DEVOLUCION EN COMPRAS		870,69
	TOTAL OTROS INGRESOS		<b>12.340,38</b>
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>274.811,28</b>

NOTA 8:

#### COSTOS Y GASTOS:

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cerca en el que se conocen.

5.	COSTOS Y GASTOS		
5.00.	COSTO DE VENTAS		
5.00.01.	COSTO DE VENTAS PRODUCTOS		
5.00.01.01.	COSTO DE VENTAS PRODUCTOS.		
5.00.01.01.001	COSTO DE VENTAS PRODUCTOS..	200.335,03	
	TOTAL COSTO DE VENTAS PRODUCTOS.		200.335,03
<b>TOTAL</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>		
5.02.	GASTOS		
5.02.01.	GASTOS DE VENTA		
5.02.01.09.001	ARRIENDO OFICINA	8.265,36	
5.02.01.09.002	GASTO CONDOMINIO	473,00	
5.02.01.15.001	FLETES EN VENTAS	462,56	
5.02.01.16.001	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	10.304,89	
5.02.01.16.002	GASTOS DE MOVILIZACION	2.108,02	
5.02.01.18.001	ENERGIA ELECTRICA	796,29	
5.02.02.11.001	GASOLINA Y DIESEL	13,60	
	TOTAL GASTOS DE VENTA		<b>22.425,72</b>
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.02.02.01.001	SUELDOS ADMINISTRATIVOS	18.747,58	
5.02.02.02.003	APORTE PATRIIONAL	2.090,41	
5.02.02.03.001	DECIMO TERCER SUeldo ADM	1.689,72	
5.02.02.03.002	DECIMO CUATRO SUeldo ADM	1.553,47	
5.02.02.03.003	VACACIONES	781,15	
5.02.02.15.002	AGASAJOS A EMPLEADOS	268,81	
5.02.02.17.001	GASTO TELECOMUNICACIONES	3.630,37	
5.02.02.18.01	GASTOS LEGALES	215,26	
5.02.02.27.001	TRABAJO OCACIONALES	1.748,34	
5.02.03.05.001	GASTOS BANCARIOS	439,27	
5.02.04.02.01	SERVICIOS DE SEGURIDAD Y MONITOREO	473,21	
5.01.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	6.637,23	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	452,08	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACION	758,27	
	AMORTIZACION PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.317,61	

4.01.09.	OTROS EGRESOS		
4.01.09.01.	(-) DESCUENTO EN VENTAS		
4.01.09.01.001	DESCUENTO EN VENTAS		
	DESCUENTO VENTA	1.067,50	
	<b>TOTAL DESCUENTO EN VENTAS</b>		<b>1.067,50</b>