

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DICIEMBRE 31 DE 2017**

**NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO**

“**DISTRIBUIDORA PALACIOS Y SUAREZ DISFARMPAL CIA LTDA**”, es una Compañía con domicilio principal en la ciudad AMBATO, en la Calle: EL ESPECTADOR Numero: sn Intersección: ROBERTO ANDRADE en BODESUR, constituida el 11 de Diciembre del 2014. Su vigencia es hasta el 11 de Diciembre del 2064. Su objeto social es “**COMPRA, VENTA, IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, DISTRIBUCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES PARA USO HUMANO**”.

**Nota No.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

- **PERIODO CONTABLE**

El periodo Contable es de un año a partir del primero de Enero y hasta el treinta y uno de Diciembre, fecha en la cual emite para los accionistas información sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

- **CLASIFICACION Y PRESENTACION**

Los rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasificaron de acuerdo al plan único de cuentas para comerciantes y se tomó un año como periodo máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considera a largo plazo. Las cuentas de resultado se manejan de acuerdo al mismo plan único de cuentas y a los requerimientos de la compañía.

**Nota No.2 DISPONIBLE**

Este rubro está conformado así:

<b>1.</b>	<b>ACTIVO</b>		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		100.00
1.1.01.01.	CAJAS		100.00
1.1.01.01.001.	CAJA CHICA	-	
1.1.01.01.002.	CAJA GENERAL	100.00	
1.1.01.01.004.	TARJETAS DE CREDITO	-	
1.1.01.02.	BANCOS LOCALES		0.00
1.1.01.02.001.	BANCO PICHINCHA	-	
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		118,179.98
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		
1.1.02.05.	CLIENTES NO RELACIONADOS		118,179.98
1.1.02.05.001.	CLIENTES EN GENERAL	<b>118,179.98</b>	
1.1.02.09.	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		0.00
1.1.02.09.001.	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	
1.1.03.	INVENTARIOS		17,771.67
1.1.03.06.	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCADO. EN ALMACÉN COMPRADO A TERCEROS		

1.1.03.06.001.	INVENTARIO	17,771.67		
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)			1,767.71
1.1.05.02.	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE IMPUESTO RENTA		1,186.39	
1.1.05.02.001.	ANTICIPO POR RETENCION RENTA			
1.1.05.02.002.	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1,186.39		
1.1.05.03.	ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA		581.32	
1.1.05.03.001.		581.32		

## Nota No.2 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada por deudas a corto plazo a proveedores que tienen relación con Costos

<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES			106,240.77
2.1.03.01.	LOCALES PROVEEDORES NO RELACIONADOS		106,240.77	
2.1.03.01.001.	LOCALES	106,240.77		
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			7,004.26
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		281.84	
2.1.07.01.001.		203.47		
2.1.07.01.002.	RETENCIONES IVA POR PAGAR	78.37		
2.1.07.01.003.	IVA EN VENTAS	-		
2.1.07.03.	CON EL IESS		754.42	
2.1.07.03.001.	APORTE PERSONAL IESS 9.45%	309.69		
2.1.07.03.002.	APORTE PATRONAL IESS 12.15%	398.17		
2.1.07.03.003.	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	46.56		
2.1.07.03.004.	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-		
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		5,968.00	
2.1.07.04.001.	SUELDOS POR PAGAR	3,728.63		
2.1.07.04.002.	DECIMO TERCEROSUELDO POR PAGAR	265.44		
2.1.07.04.003.	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	976.56		
2.1.07.04.004.	VACACIONES POR PAGAR	997.38		

## Nota No.3 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.1.	CAPITAL			
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			400.00
3.1.01.01.	CAPITAL SUCRITO		400.00	
3.1.01.01.001.	CAPITAL SOCIAL	400.00		
3.6.06.	UTILIDADES ACUMULADAS			
3.6.06.01.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		10,998.25	10,998.25
3.6.06.01.001.		10,998.25		
3.6.07.	PERDIDAS ACUMULADAS			
3.6.07.01.	PÉRDIDAS ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES		0.00	
3.6.07.01.001.	PÉRDIDAS ACUMULADAS DE AÑOS			

	ANTERIORES		
3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.7.01.	UTILIDAD DEL EJERCICIO		13,176.08
3.7.01.01.	UTILIDAD DEL EJERCICIO		13,176.08
3.7.01.01.001.	UTILIDAD DEL EJERCICIO	13,176.08	

#### Nota No.4 INGRESOS

Los ingresos de la “**DISTRIBUIDORA PALACIOS Y SUAREZ DISFARMPAL CIA LTDA**”. Están conformados básicamente por venta de COMPRA, VENTA. IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, DISTRIBUCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES PARA USO HUMANO,...:

#### VENTAS

\$ 316.315,60 USD

#### Nota No.5: EGRESOS

Los gastos que se generan son Operacionales que tienen que ver directamente con el desarrollo del objeto social de la “**DISTRIBUIDORA PALACIOS Y SUAREZ DISFARMPAL CIA LTDA**”.

<b>5.</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		
5.1.	COSTOS DE VENTAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
5.1.01.	COSTO DE VENTA DE BIENES VENDIDOS		202,139.80
5.1.01.01.	COSTO DE VENTAS		202,139.80
5.1.01.01.001.	COSTO DE VENTAS	202,139.80	
<b>6.</b>	<b>GASTOS</b>		
6.1.	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION		
6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS Y ADMINISTRACION		65,678.66
6.1.01.01.	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		49,170.18
6.1.01.01.001.	SUELDOS	49,170.18	
6.1.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)		
6.1.01.02.001.	APORTES PATRONALES	5,974.18	
6.1.01.02.002.	FONDOS DE RESERVA	1,344.28	
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		9,190.02
6.1.01.03.001.	DECIMO TERCER SUELDO	4,097.52	
6.1.01.03.002.	DECIMO CUARTO SUELDO	3,043.75	
6.1.01.03.003.	VACACIONES	2,048.76	
6.1.02.	GASTOS GENERALES DE VENTA Y ADMINISTRACION		35,321.06
6.1.02.05.	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		
6.1.02.05.001.	HONORARIOS PROFESIONALES	1,953.30	
6.1.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,750.71
6.1.02.08.002.	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHÍCULOS	1,750.71	
6.1.02.08.004.	MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO DE COMPUTO	-	
6.1.02.09.	SERVICIOS PRESTADOS		793.50
6.1.02.09.001.	SERVICIOS PRESTADOS	793.50	
6.1.02.12.	COMBUSTIBLE		5,844.21
6.1.02.12.002.	COMBUSTIBLE VEHÍCULOS	5,844.21	
6.1.02.15.	TRANSPORTE		3,753.21
6.1.02.15.002.	FLETE DE MERCADERÍA	3,753.21	
6.1.02.17.	GASTO DE VIAJE		7,577.52

6.1.02.17.001.	HOSPEDAJE EN VIAJES	4,533.85	
6.1.02.17.002.	MOVILIZACIÓN EN VIAJES	-	
6.1.02.17.003.	ALIMENTACIÓN EN VIAJES	3,043.67	
		<hr/>	
6.1.02.18.	SERVICIOS BASICOS		6,567.52
6.1.02.18.001.	AGUA	32.08	
6.1.02.18.002.	ENERGÍA ELÉCTRICA	219.06	
6.1.02.18.003.	TELÉFONO - FAX - INTERNET	466.59	
6.1.02.18.004.	ARRIENDO	5,849.79	
		<hr/>	
6.1.02.24.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		3,447.55
6.1.02.24.001	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	3,447.55	
		<hr/>	
6.1.02.27.	OTROS GASTOS		3,633.54
6.1.02.27.002.	SUMINISTROS DE OFICINA	833.03	
6.1.02.27.003.	SUMINISTROS Y MATERIALES	2,670.72	
6.1.02.27.015.	VARIOS	129.79	
6.1.02.27.021.	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	-	
		<hr/>	

Ambato, 13 de Marzo de 2018.



Ing. Bayas Castro Rolando Javier  
RUC: 1803542289001  
Registro: 1010-09-0963243