

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018

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:

1.1.	ACTIVO CORRIENTE			167.700,41
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		7.141,29	
1.1.01.01.	CAJAS		245,65	
1.1.01.01.001.	CAJA CHICA	-		
1.1.01.01.002.	CAJA GENERAL	245,65		
1.1.01.01.004.	TARJETAS DE CREDITO	-		
1.1.01.02.	BANCOS LOCALES		6.895,64	
1.1.01.02.001.	BANCO PICHINCHA	6.895,64		
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS			132.291,54
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		132.291,54	
1.1.02.05.001.	CLIENTES EN GENERAL	132.291,54		
1.1.02.09.	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		0,00	
1.1.02.09.001.	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-		
1.1.03.	INVENTARIOS			26.650,89
1.1.03.06.	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCADO. EN ALMACÉN COMP		26.650,89	
1.1.03.06.001.	INVENTARIO	26.650,89		
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			1.616,69
1.1.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA E		806,95	
1.1.05.02.001.	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-		
1.1.05.02.002.	ANTICIPO POR RETENCION RENTA	806,95		
1.1.05.03.	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		809,74	
1.1.05.03.001.	ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA	809,74		

Nota No.2 CUENTAS POR PAGAR

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

2.1.	PASIVO CORRIENTE			110.133,12
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES		75.583,22	
2.1.03.01.	LOCALES	75.583,22		
2.1.03.01.001.	PROVEEDORES NO RELACIONADOS LC	<u>75.583,22</u>		
2.1.03.01.004.	PROVEEDORES RELACIONADOS LOCALES			
2.1.03.01.005.	VARIAS CUENTAS X PAGAR (REEEMBOLSOS)			
2.1.03.02.	DEL EXTERIOR			
2.1.03.02.001.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR			
2.1.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			28.783,38
2.1.04.01.	LOCALES		28.783,38	
2.1.04.01.001.	SOBREGIROS BANCARIOS			
2.1.04.01.002.	PRESTAMO BANCARIO	<u>28.783,38</u>		
2.1.04.01.003.	PRESTAMO BANCARIO BANCO MACHALA			
2.1.04.01.004.	RESTAMOS TERCEROS			
2.1.05.	PROVISIONES			
2.1.05.01.	LOCALES			
2.1.05.01.001.	PROVISIONES LOCALES			
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			5.766,52
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		173,11	
2.1.07.01.001.	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA I	94,12		
2.1.07.01.002.	RETENCIONES IVA POR PAGAR	78,99		
2.1.07.01.003.	IVA EN VENTAS	-		
2.1.07.03.	CON EL IESS		814,72	
2.1.07.03.001.	APORTE PERSONAL IESS 9.45%	299,21		
2.1.07.03.002.	APORTE PATRONAL IESS 12.15%	384,70		
2.1.07.03.003.	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	46,56		
2.1.07.03.004.	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	<u>84,25</u>		
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		4.778,69	
2.1.07.04.001.	SUELDOS POR PAGAR	2.867,12		
2.1.07.04.002.	DECIMO TERCEROSUELDO POR PAGAF	238,93		
2.1.07.04.003.	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	991,56		
2.1.07.04.004.	VACACIONES POR PAGAR	<u>681,08</u>		
2.1.07.04.005.	FINIQUITOS POR PAGAR	-		
2.1.07.04.006.	MULTAS EMPLEADOS	-		
2.1.07.05.	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR F	-		
2.1.07.05.001.	15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	-		
2.1.07.06.	DIVIDENDOS POR PAGAR	-		
2.1.07.06.001.	DIVIDENDOS POR PAGAR (RETENCIÓN	-		
2.1.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELA	-		
2.1.08.01.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELA	-		
2.1.08.01.001.	AUXILIAR	-		
2.1.09.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-		
2.1.09.01.	COMISIONES	-		

2.1.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES			0,00
2.1.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES		0,00	
2.1.10.01.001.	ANTICIPO POR CLIENTE	-		
2.1.12.	PORCIÓN CORRIENTE PROVISIONES PC	-		
2.1.12.01.	JUBILACIÓN PATRONAL	-		
2.1.12.01.001.	JUBILACIÓN PATRONAL (CALCULO ACT	-		
2.1.12.02.	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PI	-		
2.1.12.02.001.	DESAHUCIO	-		
2.1.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-		
2.1.13.01.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-		
2.1.13.01.001.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-		
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			23.730,45
2.2.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-		
2.2.02.01.	PROVEEDORES LOCALES	-		
2.2.02.01.001.	PROVEEDORES	-		
2.2.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		23.730,45	
2.2.03.01.	OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		23.730,45	
2.2.03.01.001.	PRESTAMO BANCARIO BANCO PICHINC	23.730,45		
2.2.03.01.002.	PRESTAMO BANCARIO CAMARA DE COI	-		
2.2.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS			0,00
2.2.04.01.	CTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES		0,00	
2.2.04.01.001.	PRESTAMO DRA. PAULINA DURAN	-		
2.2.04.01.002.	PRESTAMO CHIBULEO - COBO PATRICIO	-		
2.2.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
2.2.07.01.	JUBILACIÓN PATRONAL			
2.2.07.01.001.	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL			
2.2.07.02.	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS			
2.2.07.02.001.	PROVISIÓN POR DESAHUCIO			
2.2.08.	OTRAS PROVISIONES			
2.2.08.01.	OTRAS PROVISIONES			
2.2.08.01.001.	OTRAS PROVISIONES			
2.2.09.	PASIVO DIFERIDO			
2.2.09.01.	INGRESOS DIFERIDOS			
2.2.09.01.001.	INGRESOS DIFERIDOS			
2.2.09.02.	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
2.2.09.02.001.	PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO AÑO 1			

Nota No.3 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.	PATRIMONIO NETO			33.836,84
3.1.	CAPITAL			400,00
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			18.978,01
3.6.06.01.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		18.978,01	
3.6.06.01.001.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTE	18.978,01		
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			14.458,83
3.7.01.	UTILIDAD DEL EJERCICIO		14.458,83	
3.7.01.01.	UTILIDAD DEL EJERCICIO		14.458,83	
3.7.01.01.001.	UTILIDAD DEL EJERCICIO	14.458,83		

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

\$ 234.823,35 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”.

5.	COSTOS DE VENTAS				115.316,73
5.1	COSTOS DE VENTAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				115.316,73
5.1.01.	COSTO DE VENTA DE BIENES VENDIDOS				115.316,73
5.1.01.01.	COSTO DE VENTAS		115.316,73		
5.1.01.01.001.	COSTO DE VENTAS	115.316,73			
6.	GASTOS				105.047,79
6.1.	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION			105.047,79	
6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS Y ADMINISTRACION			65.449,45	
6.1.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		48.823,13		
6.1.01.01.001.	SUELDOS	48.823,13			
6.1.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESE		7.628,43		
6.1.01.02.001.	APORTES PATRONALES	3.559,83			
6.1.01.02.002.	FONDOS DE RESERVA	4.068,60			
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		8.997,89		
6.1.01.03.001.	DECIMO TERCER SUELDO	4.068,60			
6.1.01.03.002.	DECIMO CUARTO SUELDO	2.894,99			
6.1.01.03.003.	VACACIONES	2.034,30			
6.1.02.	GASTOS GENERALES DE VENTA Y ADMINISTRACION			39.598,34	
6.1.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES, Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		1.333,31		
6.1.02.05.001.	HONORARIOS PROFESIONALES		1.333,31		
6.1.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3.093,57		
6.1.02.08.002.	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHÍC	3.093,57			
6.1.02.08.004.	MANTENIMEINTO Y REPARACION EQUIP	-			
6.1.02.09.	SERVICIOS PRESTADOS		1.444,88		
6.1.02.09.001.	SERVICIOS PRESTADOS	1.444,88			
6.1.02.12.	COMBUSTIBLE		5.419,08		
6.1.02.12.002.	COMBUSTIBLE VEHÍCULOS	5.419,08			
6.1.02.15.	TRANSPORTE		2.994,95		
6.1.02.15.002.	FLETE DE MERCADERÍA	2.994,95			
6.1.02.17.	GASTO DE VIAJE		8.394,58		
6.1.02.17.001.	HOSPEDAJE EN VIAJES	2.293,43			
6.1.02.17.002.	MOVILIZACIÓN EN VIAJES	608,70			
6.1.02.17.003.	ALIMENTACIÓN EN VIAJES	5.492,45			
6.1.02.18.	SERVICIOS BASICOS		10.480,37		
6.1.02.18.001.	AGUA				
6.1.02.18.002.	ENERGÍA ELÉCTRICA	177,31			
6.1.02.18.003.	TELÉFONO - FAX - INTERNET	4.410,22			
6.1.02.18.004.	ARRIENDO	5.892,84			
6.1.02.24.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		4.490,42		
6.1.02.24.001.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	4.490,42			
6.1.02.27.	OTROS GASTOS		1.947,18		
6.1.02.27.002.	SUMINISTROS DE OFICINA	144,58			
6.1.02.27.003.	SUMINISTROS Y MATERIALES	1.747,70			
6.1.02.27.015.	VARIOS	54,90			
6.1.02.27.021.	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	-			

Ambato, 13 de Marzo de 2019.


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