

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

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:

CUENTA	NOMBRE	MOVIMIENTO	SUB PARCIAL
1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1.1.01.01.	CAJAS		4.105,60
1.1.01.01.002.	CAJA GENERAL	4.105,60	
1.1.01.02.	BANCOS LOCALES		5.234,50
1.1.01.02.001.	BANCOS LOCALES	5.234,50	
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		22.001,43
1.1.02.05.001.	CLIENTES EN GENERAL	22.001,43	
1.1.02.05.002.	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
1.1.03.06.001.	INVENTARIO	-	
1.1.04.	PAGADOS POR ANTICIPADO		
1.1.04.01.	PAGADOS POR ANTICIPADO		-
1.1.04.01.001.	PAGADOS POR ANTICIPADO	-	
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		

1.1.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)		788,98
1.1.05.02.001.	SALDO A FAVOR DEL IVA	-	
1.1.05.02.002.	ANTICIPO POR RETENCION RENTA	544,95	
1.1.05.02.003.	A FAVOR DEL SUJETO PASIVO	244,03	

Nota No.2 CUENTAS POR PAGAR

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

2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES		
2.1.03.01.	LOCALES	-	
2.1.03.01.001.	PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES		
2.1.03.01.004.	PROVEEDORES RELACIONADOS LOCALES		
2.1.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
2.1.04.01.	LOCALES	(0,00)	
2.1.04.01.001.	PRESTAMO BANCARIO		
2.1.04.01.002.	PRESTAMO BANCARIO	(0,00)	-
2.1.04.01.003.	LOCALES		
2.1.04.01.004.	LOCALES		
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.1.07.01.	LOCALES		183,36
2.1.07.01.001.	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	176,69	
2.1.07.01.002.	RETENCIONES IVA POR PAGAR	6,67	
2.1.07.01.003.	IVA EN VENTAS	-	
2.1.07.01.004.	CONVENIO X PAGAR	-	
2.1.07.03.	CON EL IESE		109,94
2.1.07.03.001.	APORTE PERSONAL IESE 9.45%	48,10	
2.1.07.03.002.	APORTE PATRONAL IESE 12.15%	61,84	
2.1.07.03.003.	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		
2.1.07.03.004.	PRESTAMOS IESE POR PAGAR	-	
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		1.363,25
2.1.07.04.001.	SUELDOS POR PAGAR	509,00	
2.1.07.04.002.	BENEFICIOS SOCIALES X PAGAR	854,25	

Nota No.3 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.	PATRIMONIO NETO		
3.1.	PATRIMONIO		
3.1.01.	PATRIMONIO		
3.1.01.01.	PATRIMONIO		400,00
3.1.01.01.001.	PATRIMONIO	400,00	
3.6.06.	UTILIDADES ACUMULADAS		
3.6.06.01.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		28.564,22
3.6.06.01.001.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	28.564,22	
3.6.07.	PERDIDAS ACUMULADAS		
3.6.07.01.	PÉRDIDAS ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES		-
3.6.07.01.001.	PÉRDIDAS ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES		

3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.7.01.	UTILIDADES DEL EJERCICIO	
3.7.01.01.	UTILIDADES DEL EJERCICIO	1.509,74
3.7.01.01.001.	UTILIDADES DEL EJERCICIO	1.509,74

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

\$ 132.641,53 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	
5.1.	COSTOS DE VENTAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
5.1.01.	COSTOS DE VENTAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
5.1.01.01.	COSTO DE VENTAS	86.376,66
5.1.01.01.001.	COSTO DE VENTAS	86.376,66
6.	GASTOS	
6.1.	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	
6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS Y ADMINISTRACION	
6.1.01.01.	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	17.112,54
6.1.01.01.001.	SUELDOS	17.112,54
6.1.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)	2.403,34
6.1.01.02.001.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)	2.403,34
6.1.01.02.002.	FONDOS DE RESERVA	
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4.382,23
6.1.01.03.001.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3.258,71
6.1.01.03.005.	ALIMENTACIÓN A EMPLEADOS	1.123,52
6.1.02.	GASTOS GENERALES DE VENTA Y ADMINISTRACION	
6.1.02.05.	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.086,83
6.1.02.05.001.	HONORARIOS PROFESIONALES	
6.1.02.05.002.	HONORARIOS PROFESIONALES OTROS	1.086,83
6.1.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
6.1.02.08.003.	MANTENIMIENTO Y REPARACION MAQUINARIA Y EQUIPOS	-
6.1.02.09.	SERVICIOS PRESTADOS	113,19
6.1.02.09.001.	SERVICIOS PRESTADOS	113,19
6.1.02.09.002.	ALÍCUOTA DE CONSERJERÍA	
6.1.02.11.	SERVICIOS PRESTADOS	1.666,90
6.1.02.11.001.	PUBLICIDAD	1.666,90
6.1.02.12.	COMBUSTIBLE	1.278,83
6.1.02.12.001.	COMBUSTIBLE	1.278,83
6.1.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	44,44
6.1.02.14.003.	OTROS SERVICIOS SEGUROS	44,44

6.1.02.15.	TRANSPORTE		2.453,18
6.1.02.15.002.	FLETE DE MERCADERÍA	<u>2.453,18</u>	
6.1.02.17.	GASTO DE GESTION		2.762,26
6.1.02.17.001.	HOSPEDAJE EN VIAJES		
6.1.02.17.002.	MOVILIZACIÓN EN VIAJES	15,39	
6.1.02.17.003.	GASTO DE GESTION	<u>2.746,86</u>	
6.1.02.18.	SERVICIOS BASICOS		2.188,52
6.1.02.18.001.	LUZ	47,70	
6.1.02.18.001.	AGUA	10,23	
6.1.02.18.003.	TELÉFONO - FAX - INTERNET	<u>2.130,59</u>	
6.1.02.24.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		2.714,56
6.1.02.24.001	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	<u>2.714,56</u>	
6.1.02.26.	VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS		
6.1.02.26.001.	VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS		
6.1.02.27.	OTROS GASTOS		<u>6.539,99</u>
6.1.02.27.001.	TRABAJO DE IMPRENTA	(ELABORACIÓN DE COMPROBANTES DE VENTA, PAPELERÍA, TARJETA)	
6.1.02.27.002.	SUMINISTROS Y MATERIALES	<u>3.055,43</u>	
6.1.02.27.017.	ARRENDAMIENTO	3.484,57	
6.1.02.27.021.	REPUESTOS PARA MAQUINARIA		
6.2.02.	COMISIONES		
6.2.02.01.	COMISIONES BANCARIAS	<u>8,32</u>	<u>8,32</u>

Ambato, 03 de Julio de 2020.


Ing. Bayas Castro Rolando Javier
RUC: F803542289001
Registro: 1010-09-0963243