

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalente al Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	8.631	15.260
Banco Internacional Cuenta Corriente	-	26.971
Banco Pichincha Cuenta Corriente	17.038	14.205
Tarjeta de Crédito Banco Pichincha	17.227	3.229
Banco Pichincha Cuenta Ahorro	2.112	-
Banco Pichincha Ahorro Programado	1.500	-
Saldo Final	46.508	59.665

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes (a)	303.750	219.552
Anticipos a proveedores	135.390	15.596
Préstamos a empleados	6.275	-
Otras cuentas por cobrar	-	12.469
Saldo Final	445.415	247.617

a) El detalle del saldo de clientes es el siguiente:

ONCOBIOTEC S.A	85.405
DISFOURDIS CIA.LTDA.	68.324
CAMACHO ESPINOZA MARIA REBECA	41.343
FARMACIA LA REBAJA	41.012
FID. TITULARIZACION OMNI HOSPITAL	13.103

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

CLINICA GUAYAQUIL SERVICIOS MEDICOS	9.975
CEMEFRAN C.A.	9.330
FARMARAPID CIA. LTDA.	6.036
FARMESPE S.A.	5.880
FARMASERVI S.A.	5.408
GILBERT CASTRO GIANCARLO ANTOINE	4.197
MEDICAMLAB S.A.	1.786
CANCERTREATMENTCENTER S.A.	1.603
DYMARLA S.A.	1.022
OTROS MENORES A US\$ 1.000	7.382
OTROS	1.944
Total clientes	303.750

3. Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

Activos por impuestos corrientes	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito Tributario (IVA)	43.881	31.969
Crédito Tributario (I.R)	53.545	32.573
Saldo Final	97.426	64.542

Pasivos por impuestos corrientes	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la administración tributaria	9.284	9.265
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1.958	2.154
Saldo Final	11.242	11.419

4. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventario de mercadería IVA 12%	193.853	70.513
Inventario de mercadería IVA 0%	711.506	592.719
Devoluciones en compras	90	-
Saldo Final	905.449	663.232

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

5. Otros activos corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Provisiones	111.872	-
Gastos pagados por adelantado	99.606	-
Saldo Final	211.478	-

6. Propiedades, planta y equipos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Marca - Patente	7.000	7.000
Instalaciones	95.726	-
Vehículos	21.420	-
Equipos de Computación	16.344	16.344
Subtotal	140.490	23.344
(-) Depreciación	-	-
Saldo Final	140.490	23.344

El movimiento de Propiedades, planta y equipos es el siguiente:

	<u>2019</u>
Saldo inicial al 1 de enero del 2019	23.344
Adiciones, Ventas y/o Retiros (netos)	117.146
Depreciación del año	-
Saldo Final	140.490

7. Pasivos financieros

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

	<u>2019</u>	
	<u>Corto</u> <u>Plazo</u>	<u>Largo</u> <u>Plazo</u>
Banco Pichincha		
Crediback Comercial fecha vencimiento 02/2020 al 9,76% interés	-	300.000
Sobregiro Banco Internacional	120.287	-
Tarjeta Diners Club	109	-
Saldo Final	120.396	300.000

8. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores de Bienes (a)	1.039.849	513.385
Proveedores de Servicios	9.495	205.191
Anticipos de clientes	6.891	6.598
Saldo Final	1.056.235	725.174

a) El detalle del saldo de proveedores de bienes es el siguiente:

GLOBALRENT S.A.	750.355
DIFARE S.A.	83.835
LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	66.029
QUIFATEX S.A.	49.466
ECUAQUIMICA C.A.	10.898
DESARROLLO INTEGRAL	7.851
ZELKRO S.A.	6.950
RUIZ OØDOS PHARMA CIA. LTDA.	6.717
OFTALVIS S.A.	5.768
OTROS	51.980
Total proveedores de bienes	1.039.849

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

9. Cuentas por Pagar lp

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Accionistas	119.546	84.173
Saldo Final	119.546	84.173

- a) Valores correspondientes al accionista Sr. Josué Torres, los cuales no generan intereses ni tienen fecha de vencimiento.

10. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Rosales Enriques Silvia Patricia	480	480
Torres Vera Josué Amado	320	320
Saldo Final		800

Resultados Acumulados

Los resultados acumulados a libre disposición corresponden a los obtenidos hasta la fecha del periodo que se informa utilizando las disposiciones contenidas en las NIIF. La Junta General de Accionista puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

11. Ingresos

Representan principalmente a la venta al por mayor de productos y servicios farmacéuticos.

12. Costos y Gastos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos.

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de ventas (a)	2.813.970	2.285.502
Gastos administrativos (b)	401.428	538.640
Gastos financieros	1.879	2.067
Saldo Final	3.217.277	2.826.209

a) Principalmente se detallan de la siguiente manera:

Costos de Ventas IVA 12%	385.554
Costos de Ventas IVA 0%	2.451.857
Nota de Crédito de proveedores	(23.441)
Total costo de ventas	2.813.970

b) Principalmente se detallan de la siguiente manera:

Sueldos, salarios y demás remuneraciones	107.617
Otros gastos	76.163
Iva al gasto	58.449
Arriendo	51.827
Publicidad	22.374
Servicios Datafast	21.408
Aportes a la seguridad social	13.232
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	11.499
Gastos de gestión	9.638
Beneficios sociales e indemnizaciones	8.657
Honorarios, comisiones personas naturales	5.348
Suministros de oficina	4.539
Impuestos, contribuciones y otros	4.272
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.989
Gastos de viaje	1.825
Mantenimiento y reparaciones	1.275
Gastos legales y notariales	316
Total gastos administrativos	401.428

MEDICAMPHARMA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
En dólares estadounidenses

13. Situación Fiscal

Determinación del anticipo del Impuesto a la Renta

Se determina en la declaración correspondiente al ejercicio económico corriente, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal siguiente, equivalente a la sumatoria de los resultados que se obtengan de la aplicación de la siguiente fórmula:

i) 0.2% del patrimonio, ii) 0.2% de los costos y gastos deducible, iii) 0.4% de los activos; y, iv) 0.4% de los ingresos gravables.

En cada rubro se deberán descontar o adicionar ciertas partidas establecidas mediante resoluciones de la autoridad tributaria.

El anticipo de impuesto a la renta, luego de restar las retenciones en la fuente del año corriente, se paga en dos cuotas, de acuerdo al noveno dígito del RUC según le corresponda, en julio y septiembre del siguiente año.

El anticipo es crédito tributario cuando el impuesto causado es superior; caso contrario, cuando el impuesto causado sea menor al anticipo, éste último se fija como impuesto mínimo definitivo, (hasta el 2019).

Para el 2019 se elimina el anticipo de impuesto a la renta para sociedades como impuesto mínimo y se establece su devolución, en el caso en que éste supere o no exista impuesto a la renta causado.

La conciliación del resultado contable tributario es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	9.213	11.519
Participación Trabajadores	(1.382)	(1.728)
Utilidad Gravable	7.831	9.791
Impuesto a la renta	1.958	2.154