

# **MEDIPHARMA S.A**

## **NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

### **Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2018**

**MEDIPHARMA SA.** es una sociedad limitada radicada en el Ecuador, con RUC # 1792616492001, con domicilio ubicado en ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito, calle Beck Rollo OE 7196 y Jossieu Piso 1 Oficina 1. Su actividad principal es la VENTA LA POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS MEDICINALES, que inició sus actividades el 27 de Agosto del 2015.

#### **Bases de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pymes* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los estados financieros pertenecen a la entidad individual.

El período reportado es el año 2018, el cual comprende de Enero a Diciembre. La fecha de aprobación de los mismos mediante Junta Extraordinaria de Accionistas es el 15 de Febrero del 2019.

Están presentados en dólares americanos (USD).

## **ACTIVOS CORRIENTES**

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

#### **CAJA - BANCOS**

Aquí se encuentran reflejado los valores que se depositaron por las ventas realizadas y los pagos de sueldos y proveedores durante el periodo 2018, en la cuenta corriente del Banco del PICHINCHA perteneciente a la compañía.

#### **CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS-LOCALES**

Son valores que quedaron pendientes de cobros a nuestros clientes por la venta de nuestros productos

- **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

#### **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)**

En esta cuenta se refleja el saldo de la conciliación realizada entre el IVA recaudado en ventas y el IVA pagado durante los diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio.

#### **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)**

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuada por los clientes durante el periodo y luego de la conciliación del pago de Impuesto a la Renta.

### **PASIVOS CORRIENTES**

- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

#### **LOCALES**

Aquí se encuentra reflejado el Saldo que quedo por cancelar al cierre del periodo Contable 2018 a los proveedores, el cual es menor a un año.

- **OTRAS COBLIGACIONES CORRIENTES**

#### **CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Aquí se encuentra el valor que quedo pendiente de pago al Servicio de Rentas Internas por el periodo correspondiente a Diciembre del 2018. Por retenciones a la fuente y Por IVA y retenciones de IVA.

#### **CON EL IESS**

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedo pendiente de pago por los Aportes Personales y Patronales correspondiente al mes de Diciembre del 2018

- **CAPITAL SUSCRITO O ASIGANADO**

Aquí se encuentra reflejado el valor aportado por los accionistas para la constitución de la compañía. Esto es SR. JAVIER DE LA O MORAN aportó \$ 400 equivalente al 50% del capital suscrito y la SR TA DAYANA MARTINEZ ERAS aportó \$ 400.- equivalentes al 50% del capital suscrito

- **UTILIDAD ACUMULADA**

Aquí se encuentra reflejado que quedo por la Utilidad del ejercicio de años anteriores, luego de descontar 15% Participación Trabajadores y el Impuesto a la Renta.

- **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedo como resultados de los ingresos obtenidos menos los gastos operacionales del ejercicio.

### **INGRESOS**

- **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**VENTA DE BIENES**

Esta cuenta refleja el valor facturado a los clientes por los trabajos realizados durante el periodo 2018

- **GASTOS**

**SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

Esta cuenta refleja el valor cancelado a los trabajadores por la prestación de sus servicios, incluidos beneficios y bonos correspondientes según lo indican las leyes laborales.

**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**

Esta cuenta refleja el valor cancelado por la Aportación Patronal y el Fondo de Reserva de los trabajadores durante el periodo 2018

**TRANSPORTE**

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por el transporte de los materiales y deshechos en los trabajos realizados durante el periodo 2018

**SUMINISTROS Y MATERIALES**

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de suministros de oficina y materiales para cumplir con los trabajos encomendados.

**OTROS GASTOS**

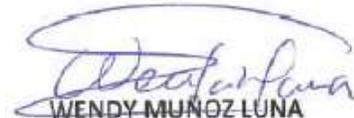
Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de algunas cosas eventuales como refrigerios, y de servicios no especificados exclusivamente en una cuenta contable, y realizados de manera eventual.

**OTROS SERVICIOS**

Esta cuenta refleja el valor pagado por servicios externos referentes a las actividades de la compañía para cumplir con los contratos establecidos.



**JAVIER DE LA O MORAN**  
Gerente General



**WENDY MUÑOZ LUNA**  
Contadora Reg. 0.43206