

FARMAPLUS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	100.00
	Caja General	32.43
	Subtotal Caja	132.43
	BANCOS LOCALES	
	Banco Guayaquil Cta. Corriente	3,672.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	3,672.00
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,804.43

2 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
	De actividades ordinarias que no generen intereses	981.72
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	981.72

3 INVENTARIOS

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Inv. De producto, terminado, y mercadería en circulación-comprados a terceros	32,884.98
	TOTAL INVENTARIOS	32,884.98

4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	31.85
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	31.85

5 10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Muebles y Enseres	5,161.06
	Equipo de Computación	150.00
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neta)	5,311.06

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Proveedores Locales	9,806.44
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9,806.44

7 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Con la Administración Tributaria	269.04
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	
	Obligaciones con el IESS	508.55
	Por Beneficios de Ley a empleados	1,831.71
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2,609.30

8 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otras cuentas por pagar	1,073.38
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,073.38

9 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por pagar relacionadas locales	38,038.91
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	38,038.91

10 CAPITAL SOCIAL

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Capital Suscrito o asignado	
	Socio Andrade David	405.00
	Socio Vásquez Yajaira	405.00
	Socio Andrade Mónica	90.00
	TOTAL CAPITAL SUBSCRITO O ASIGNADO	900.00

11 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Ventas	22,878.39
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	22,878.39

FARMAPLUS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

12 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	50,987.54
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(32,884.98)
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	17,498.56

12 **GASTOS DE VENTA**

dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	7,937.82
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	916.10
	Beneficios sociales e indemnizaciones	1,022.94
	Arrendamiento operativo	1,669.56
	Combustibles	24.12
	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	250.88
	Otros gastos	47.89
	Subtotal Gastos de Venta	11,857.11

13 **GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	600.00
	Ive que que se carga al gasto	1,938.54
	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	25.36
	Otros gastos	143.18
	Subtotal Gastos de Administración	2,707.08
	Total Gastos de Venta y Administrativos	14,564.19

14 **GASTOS FINANCIEROS**

dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Comisiones	82.90
	Total Gastos Financieros	82.90

14 **OTROS GASTOS**

dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	
	Otros Gastos	198.74
	TOTAL OTROS GASTOS	198.74

15 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-16

Cuentas e Ingresos	Cuentas	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Garancia (Pérdida) antes del 18% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(3,614.08)
67		(+) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(3,614.08)

Representante Legal
Yajaira Vásquez
C.I. 1714791124

Contadora
Victoria Aragón
RUC 1709279234001

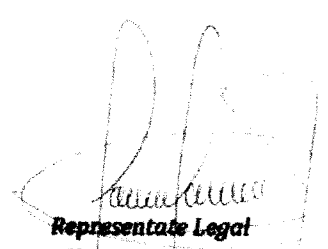
FARMAPLUS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

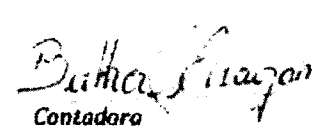
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
		NOTAS	2016
			US\$
1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
	Efectivo y equivalentes del efectivo	1	3,804.43
	Inventarios	3	32,884.98
	Activos por Impuestos Corrientes	4	31.85
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		37,702.98
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	Propiedad, Planta y Equipo	5	5,311.06
	(-)Depreciación Acumulada		-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5,311.06
1	TOTAL ACTIVO		43,014.04
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
	Cuentas y Documentos por pagar	6	9,908.44
	Otras Obligaciones Corrientes	7	2,609.30
	Otras Pasivos Corrientes	8	1,073.39
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		13,591.13
	Suman y pasan...		13,591.13

FARMAPLUS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

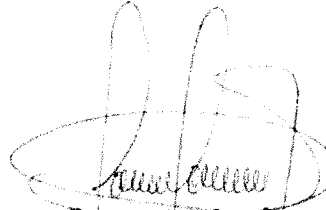
		<u>Al 31 de Diciembre</u>	
		<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
	Suman y Vienen.....		13,591.13
202	PASIVO NO CORRIENTE		
	Cuentas por pagar diversas relacionadas	9	38,038.91
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>38,038.91</u>
2	TOTAL PASIVO		<u>51,630.04</u>
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	10	900.00
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	<u>(9,516.00)</u>
	TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>(8,616.00)</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		<u>43,014.04</u>
			<u>•</u>

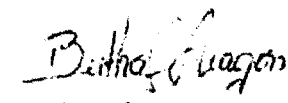

 Representante Legal
 Yajaira Vásquez
 CI. 1714791124


 Contadora
 Victoria Aragón
 RUC 1709279234001

FARMAPLUS CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por el año terminado al 31 de Diciembre 2016
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	<u>Diciembre</u> <u>2016</u>
	<u>INGRESOS</u>		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101	Ventas Netas	11	22,826.39
41	VENTAS NETAS		<u>22,826.39</u>
42	GANANCIA BRUTA		<u>5,329.83</u>
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>		
5201	Gastos de ventas	12	11,857.11
5202	Gastos de Administración	13	2,707.08
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>14,564.19</u>
5204	OTROS GASTOS	14	198.74
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>(9,516.00)</u>
63	Impuesto a la Renta		
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	15	<u>(9,516.00)</u>
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u>(9,516.00)</u>


Representante Legal
Yajaira Vásquez
C.I. 1714915053


Contadora
Victoria Aragón
RUC 1709279234001

FARMAPLUS CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Cuentas	Código	Saldo Inicial	Cambios durante el periodo					Saldo Final		
			Emisiones de acciones	Reservas de capital	Reservas de ganancias	Reservas de depreciación	Reservas de otros cambios	Reservas de depreciación	Reservas de otros cambios	Reservas de otros cambios
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	999.00								(9,516.00)
SALDO INICIALIZADO DEL PERIODO INICIAL	9991									
IMPORTE DEL PERIODO INICIAL	9992									
CAMBIO EN PATRIMONIO CONTINENTE	9993									
CONSECUENCIA DE PERIODO	9994									
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	9995									
Aumento (disminución) de capital social	9996	999.00								(9,516.00)
Aumento por acciones emitidas	9997	999.00								999.00
Primo por emisión primario de acciones	9998									
Primo por emisión primario de acciones	9999									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	99910									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99911									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99912									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99913									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99914									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99915									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99916									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99917									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99918									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99919									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99920									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99921									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99922									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99923									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99924									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99925									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99926									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99927									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99928									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99929									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99930									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99931									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99932									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99933									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99934									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99935									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99936									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99937									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99938									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99939									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99940									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99941									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99942									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99943									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99944									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99945									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99946									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99947									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99948									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99949									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99950									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99951									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99952									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99953									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99954									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99955									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99956									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99957									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99958									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99959									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99960									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99961									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99962									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99963									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99964									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99965									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99966									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99967									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99968									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99969									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99970									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99971									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99972									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99973									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99974									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99975									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99976									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99977									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99978									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99979									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99980									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99981									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99982									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99983									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99984									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99985									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99986									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99987									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99988									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99989									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99990									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99991									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99992									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99993									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99994									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99995									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99996									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99997									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99998									
Reservación de la Reserva por Valoración de Activos	99999									

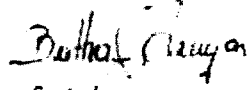
*Ver políticas de contabilidad según prácticas y notas a los estados financieros.

Bohda-Singh

FARMAPLUS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en Dólares)

		2016
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(29,823.42)
950101	Clases de Cobros por actividades de operación	
950101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	21,844.67
950105	P Otros cobros por actividades de operación	-
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	21,844.67
950102	Clases de Pagos por actividades de operación	
950201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(51,585.19)
950203	N Pagos a y por cuenta de empleados	-
950205	N Otros pagos por actividades de operación	-
950103	N Dividendos pagados	-
950104	P Dividendos recibidos	-
950105	N Intereses pagados	(82.90)
950106	P Intereses recibidos	-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	-
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(51,668.09)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(5,311.06)
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceras	-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceras	-
950219	P Dividendos recibidos	-
950220	P Intereses recibidos	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(5,311.06)
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	900.00
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-
950305	N Pago de Prestamos	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	N Dividendos pagados	-
950309	P Intereses recibidos	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	38,038.91
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	38,938.91
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	3,804.43
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	-
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	3,804.43


Representante Legal
Yajaira Vásquez
C.I. 1714791124


Contadora
Victoria Aragón
RUC 1709279234001

FARMAPLUS CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en Dólares)

		<u>2016</u>
96	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(9,516.00)
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	
9705	D Ajustes por gastos en provisiones	
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores	
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
	TOTAL AJUSTES	(9,516.00)
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(981.72)
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(31.85)
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	(32,884.98)
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
9808	D Incremento (disminución) en beneficios empleados	3,682.69
9809	D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	9,908.44
		(28,307.42)
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(29,823.42)

Representante Legal
Yajaira Vázquez
 CI: 1714791124

Contadora
Victoria Aragón
 RUC 1709279234001