

ONCOBIOLOGICO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

La empresa ONCOBIOLOGICO CIA. LTDA. , es una compañía limitada constituida el 07 de Febrero del año 2007.

El objetivo social de la empresa es la venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos y medicinales para clínicas, y hospitales tanto públicos o privados; así como el servicio de farmacia en general, dedicándose en este periodo a la venta de medicina en la zona Austral, que comprende las provincias de Azuay , Loja y el Oro.

Al 31 de Diciembre del 2016, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal ubicada en la calle Alfonso Moreno Mora 3-65 y Juan Iñiguez

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y en lo que sea aplicable a las Normas Internacionales de Información Financiera.

PRIMERA NOTA

1110101	CAJA	35.714.82
1110101001	Caja General	35.714.82

1110201	BANCOS	79,711.54
1110201001	Banco Bolivariano	23.567.84
1110201002	Banco Pichincha	52.834.59
1110201003	Banco Pichincha-Ahorros	3.309.11

En efectivo y equivalentes al efectivo se dispone de \$ 115.926.36 , repartidos en la cuenta Caja y en la cuenta de Bancos como consta en cuadro adjunto, recursos obtenidos por la venta de medicamentos que comercializa Oncobiológico Cía Ltda.; cantidad que servirá para cubrir las cuentas por pagar corrientes a nuestros proveedores tanto de

mercaderías como de servicios y que se requieren para el normal desenvolvimiento de la empresa.

SEGUNDA NOTA

1120501001	Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados	458.432.53
------------	--	------------

Las Cuentas por Cobrar de Clientes no relacionados se originan por las ventas realizadas por la compañía, son consideradas de vencimiento corriente por lo que no devengan intereses.

TERCERA NOTA

1130601	INVENTARIO DE MERCADERIAS	135.269.04
1130601001	Inventario de Mercaderías	135.269.04

Al 31 de Diciembre del 2016 la compañía Oncobiológico Cía. Ltda. mantiene inventarios de productos que comercializa por el valor indicado en cuadro adjunto; los mismos que son valorados mediante el método Promedio Ponderado.

CUARTA NOTA

11501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	25.46
1150101006	(615) Crédito Tributario IVA	7.60
1150101007	(617) Crédito Tributario RTN IVA	17.86

11502	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.)	13.938.90
1150201001	(Retenciones Clientes (I.R)	13.936.75
1150201002	(Retenciones (Rendimientos Financieros)	2.15

Cabe indicar que la propiedad Planta y Equipo que posee la Compañía Oncobiológico Cia. Ltda, se deprecia de acuerdo a los porcentajes fijados en nuestra Legislación Tributaria considerando que el uso de los mismos durara el tiempo fijado en la misma.

Este período 2016 no se adquirió Propiedad Planta y Equipo, por lo que los valores no variaron con respecto al año anterior.

SEXTA NOTA

21103	CUENTAS DOCUMENTOS POR PAGAR	365.391,00
2110301001	Doc y Ctas por Pagar Proveedores Mercadería	350.228,00
2110301002	Doc y Ctas por Pagar Proveedores Bienes y/o Servicios	15.163,00

Las Cuentas por Pagar Proveedores se originan por las compras a crédito de mercaderías realizadas por la compañía para que ésta pueda realizar sus operaciones de comercialización, los plazos son consideradas de vencimiento corriente las mismas que no devengan intereses.

Los plazos que otorgan los proveedores están entre 30, 60 y 90 días, de acuerdo al tipo de negociación y al monto de compra.

SEPTIMA NOTA

2111401	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.681,26
2111401001	Préstamo Banco Bolivariano	11.681,26

2210301	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	27.860,00
2210301002	Préstamo Banco del Pichincha	27.860,00

Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía Oncobiológico, mantiene una deuda con el Banco Bolivariano que es de vencimiento corriente y con el Banco del Pichincha que es de

vencimiento no corriente. Los préstamos se realizaron para aumentar la liquidez de la empresa y poder continuar con las actividades normales de la misma.

OCTAVA NOTA

2210701	PRESTAMOS A SOCIOS	40.000,00
2210701001	Préstamo por pagar socio Tec. Edison Muñoz	40.000,00

Se mantiene una deuda con el Socio Tec. Edison Muñoz, por el valor que consta en cuadro adjunto y que no genera intereses. Se traslada la deuda a Pasivo No Corriente.

NOVENA NOTA

4110102	VENTAS TARIFA 0%	1.687.038,37
4110102001	Ventas 0%	1.687.038,37

4310101	OTROS INGRESOS	39.09
4310101002	Intereses Financieros	39.09

Los ingresos alcanzados en el período 2016 son por las ventas realizadas y también por intereses ganados en un Plan de Ahorros que mantiene Oncobiológico en el Banco del Pichincha.

DECIMA NOTA

52	GASTOS	143.249.56
521	GASTOS DE ADMINISTRACION	103.149,22
522	GASTOS DE VENTAS	38.335,28
523	GASTOS FINANCIEROS	1.765,06

El total de gastos que se generaron en el período 2016 asciende a \$ 143.249.56, los mismos que se realizaron para obtener las ventas de este período.

En este año se canceló la Contribución Solidaria sobre Utilidades en un monto de \$ 2.798.76 y consta como gasto no deducible de acuerdo a la Resolución NAC-DGERCGC16-00000237 del 09 de Junio del 2016 del Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,

Cecilia Molina
Cecilia Molina Carpio
GERENTE GENERAL

Karina Toledo
Karina Toledo Orellana
CONTADORA