

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden: Caja general USD. 2.983, chicas por USD. 550 y saldos bancarios por USD. 8.468.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros están compuestos por las cuentas por cobrar: no relacionados USD. 105.651, anticipos por USD. 75.775, otras cuentas por cobrar USD 322.555 y otros activos pagados por anticipado USD. 3.650.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

3. INVENTARIOS DISPONIBLE PARA LA VENTA

Corresponden a inventarios de farmacias, suministros e insumos médicos y otros, que totalizan al cierre del ejercicio en USD. 324.698.

4. IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al cierre del ejercicio comprende: anticipo impuesto por USD. 5.120 y retenciones en la fuente por USD. 12.376.

5. ACTIVOS FIJOS

A continuación, se indica la integración de los activos fijos de la compañía:

ACTIVOS FIJOS	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL
TERRENOS	287.932	-	-	287.932
EDIFICIOS	860.617	30.583	-	891.200
MUEBLES Y ENSERES	115.775	12.794	-	128.569
MAQUINARIA Y EQUIPO	744.835	108.441	-	853.276
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1.980	-	4	1.976
EQUIPO DE COMPUTO	45.021	4.283	-	49.303
VEHICULOS	30.370	63.705	31.834	62.242
TOTAL COSTO	2.086.531	219.805	31.838	2.274.498
DEPRECIACIONES	(1.133.922)	29.620	92.426	(1.196.728)
TOTAL	952.609	249.425	124.263	1.077.770

6. POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto diferido por diferencias temporarias, al cierre del ejercicio asciende a USD. 45.136.

7. INTERES POR DEVENGAR

Corresponde a la provisión intereses por devengar contribución única y temporal por USD. 7.039.

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a préstamos bancarios, al cierre del ejercicio ascienden a USD. 150.861.

9. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera, conforman las cuentas por pagar proveedores por USD. 150.861, relacionadas USD. 220.652, Beneficios empleados USD 74.279, otras obligaciones corrientes USD. 156.864 y otras provisiones USD 135.861.

10. BENEFICIOS EMPLEADOS L.P.

Al cierre del ejercicio ascienden a USD. 19.038 corresponden a provisión jubilación patronal.

11. OTRAS OBLIGACIONES RELACIONADAS L.P.

Corresponde a préstamos personales otorgados por la accionista mayoritaria mismos que ascienden a USD. 60.181.

12. PASIVOS IMPUESTO DIFERIDO

Integra las diferencias temporarias por reconocimientos de ingresos, generando un impuesto diferido de USD. 79.619.

13. OTROS PASIVOS L.P.

Contemplan provisión única y temporal USD. 2.800 e intereses por USD.938.

14. PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado es de USD. 1.001.864 y consiste en 2.504.660 acciones de USD. 0,40 (CUARENTA CENTAVOS DE DÓLAR) valor nominal unitario.

RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 50% del capital social, al cierre del periodo asciende a USD. 30.356, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Además, las reservas están conformadas por Reserva Facultativa USD. 12.808 y Reserva de Capital por USD. 324.008.

PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas ascienden a USD. 1.102.293, al cierre del ejercicio 2019.

UTILIDADES ACUMULADAS

Las Utilidades acumuladas ascienden USD. 15.423 al cierre del ejercicio 2019.

AFECTACIONES NIIF POR PRIMERA VEZ

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, la compañía realizó afectaciones por ajustes NIIF año 2012, siendo El efecto neto de la cuenta Patrimonial adopción NIIFs, ascendió a USD. 463.303 saldo que se mantiene al cierre del ejercicio 2018.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

El saldo al cierre del ejercicio asciende a USD. 1.863, por pérdidas actuariales del ejercicio.

RESULTADO DEL EJERCICIO

La pérdida neta del ejercicio 2019 ascendió a USD. 4.910, de conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 15% sobre las utilidades a repartición para trabajadores.

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	2019	2018
Pérdida antes de impuestos a la renta y participación	(3.345)	68.826
15% Participación Trabajadores	1.564	12.153
25% Impuesto a la Renta	-	18.174
	<hr/>	<hr/>
Pérdida Neta	(4.910)	38.499
10% Reserva Legal	-	5.069
	<hr/>	<hr/>
Resultado Integral	(4.910)	33.430

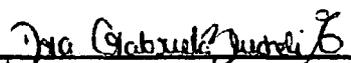
a. INGRESOS

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

b. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.



DRA. GABRIELA BUCHELI
GERENTE GENERAL



LCDA. SUSANA JARRIN
CONTADORA
RUC: 0603270042001