EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA. LTDA.

RUC. 0791783941001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA. LTDA.

Notas a los Estados financieros al 31 de diciembre del 2016

1. Información General y Entorno Económico de la Empresa.

EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA. LTDA.- Tiene como actividad económica principal:

- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS

La empresa es una compañía limitada constituida el 14 de Agosto del 2015, con nombre Exclusividades Farmacéuticas Rivera Exfari Cía. Ltda., RUC. 0791783941001 y Expediente Nº 705864, regulada por la Superintendencia de compañías, con plazo de duración de 50 años contados a partir de la inscripción de la escritura pública en el registro mercantil, la cual se realizó el 30 de Septiembre del 2015.

La Compañía cuenta con los siguientes establecimientos:

Establecimiento 001. Machala, Av. Ferroviaria y Alejandro Castro Benítez
Establecimiento 003. Machala, Santa Rosa entre Sucre y 25 de Junio.
Establecimiento 004. Machala, Buenavista entre Boyacá y Cuarta Norte.
Establecimiento 006. Machala, Av. Dr. Colon Tinoco Pineda – Exteriores de súper Despensas Akí
Establecimiento 005. Machala, Buenavista, entre Guabo y Cuarta Norte
Establecimiento 007. Machala, Héctor Chica y Av. Las Palmeras
Establecimiento 008. Machala, Bolívar entre Guayas y Ayacucho - frente a Coop. Cifa
Establecimiento 009. Machala, Juan Montalvo y Rocafuerte – frente a las oficinas de DIRECTV
Establecimiento 010. Machala. Av. 25 de Junio entre 9 de Mayo y Guayas.
Establecimiento 011. Machala, Av. 25 de Junio entre Páez y Juan Montalvo.
Establecimiento 012. Machala, Av. Marcel Laniado y Sorayda Mora.
Establecimiento 013. El Guabo, Av. Del Ejército y Carchi – frente a farmacia Cruz Azul.
Establecimiento 014. Machala, Av. Buenavista entre Guabo y Cuarta Norte.
Establecimiento 015. Machala, Pichincha entre Guayas y Ayacucho.
Establecimiento 016. Machala, Av. Ferroviaria y Alejandro Castro Benítez
Establecimiento 017. Machala, Tarqui y Boyacá – Diagonal a Izquieta Pérez.
Establecimiento 018. Machala, Av. Bolívar Madero Vargas – Junto a un asadero de pollos.
Establecimiento 019. Machala, Gonzalo Córdova y General Córdova – frente al parque.

Al 31 de Diciembre del 2016 la empresa contaba con 63 empleados para desarrollar su actividad

Conforme lo estipula la Superintendencia de Compañías debe presentar los siguientes informes Financieros:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultado Integral.
- Estado de Flujo de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.

NOTA 2.-Principales Políticas Contables

Base de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos se han preparado a partir de los registros contables y son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables se han elaborado de acuerdo con la Normas Internacional de Información Financiera (NIIF).

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a cinco meses.

Caja General

El efectivo o Equivalente de Efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos de la ventas que se realizan diariamente y recaudaciones de las ventas a crédito, los reportes de caja se cuadran diariamente, en si no habrán cambios sustanciales, se continuará de la misma manera, con los controles existentes.

Caja Chica

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, que no justifiquen la elaboración de un cheque.

Esta cuenta deudora se debita por la reposición, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

El manejo de caja chica se realizara por medio de un fondo fijo cuyo valor será autorizado según la necesidad de la empresa, que será de USA 500,00

Cada farmacia cuenta con un fondo de caja chica de $ 50,00

El custodio(a) de Caja Chica deberá ser nombrado por la Gerencia General.

Bancos Nacionales

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, está cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se acredita por retiros, notas de débito, giros de cheques o transferencias bancarias.

Los sobregiros bancarios serán solicitados solo por la Gerencia quien deberá justificar de manera documentada el porqué del sobregiro.

Las conciliaciones Bancarias deberán presentarse a la gerencia hasta los 10 primeros días del mes siguiente, a fin de revisar las partidas conciliatorias.

Las claves de acceso al internet de las cuentas bancarias serán de exclusiva responsabilidad de la Gerencia Administrativa y este designara de ser necesario al contador general de la compañía.

Sobregiros y préstamos bancarios.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas y documentos, en el caso de **EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA. LTDA.** la mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Mayores de 180 días se estiman una incobrabilidad del 5%

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el previo de venta menos los costos de terminación y venta, El costo se calcula aplicando el método promedio.

Propiedades, Planta y Equipos.

Las empresas deben conciliar los saldos en libros con la respectiva inspección física, al menos una vez al año, de manera obligatoria. Además se realiza la codificación de los mismos de acuerdo al plan de cuentas establecido.

La compañía cuenta con Equipo de Computación y software, maquinaria, equipo e instalaciones, muebles y enseres.

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal.

Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento

Las mejoras que se realizan a los mismos se activan para incrementar su costo histórico, las reparaciones y mantenimientos se reconocen como resultados en el periodo en que se efectúan.

Tratamiento de costos financieros y diferencia en cambio.

Se debe revelar la política de capitalización de costos. Los costos de financiación se contabilizan al valor de los activos si son atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que cumple las condiciones mencionadas para su calificación (aquél que requiere, necesariamente de un período de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o para la venta).

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control. Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con cheque, baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, según los montos a pagar.

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros.
También las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control.

Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, siendo los plazos que otorgan los proveedores, se efectúan los requerimientos vía mail, teléfono, celular, proforma, confirmándose mediante notificación.

También se consideran en los balances las obligaciones con Instituciones Financieras.

Impuestos

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución, el impuesto causado en el periodo fiscal corriente es inferior al valor del anticipo declarado anterior la diferencia se convertirá en el impuesto causado que deberá ser cancelado en las fechas correspondientes.

Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado y es probable que se requiera recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importa de la misma, las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajusta para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Beneficios a empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social

Son beneficios cuyos pagos son liquidados hasta el término de los doce meses siguientes al termino del cierre del periodo con el que los empleados han prestado los servicios, se reconocerán como un gasto por el valor de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo por la participación de los trabajadores sobre la utilidad de la compañía, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de la utilidades liquidas de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

Capital social

El capital social autorizado, está constituido por 400 participaciones de valor nominal unitario USD $ 1,00 totalmente pagadas.

Reserva legal

La ley de compañía requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social, esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero ser capitalizada en su totalidad. En este periodo los socios decidieron reservar el 5% de las utilidades.

Ingresos

Los ingresos ordinarios correspondientes a la venta de productos farmacéuticos son reconocidos cuando la compañía los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes.

Costos y Gastos

En este caso el costo es el precio de compra del producto y suministros, estos costos pueden medirse con fiabilidad, y se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se efectué el pago.

Control Interno

- La compañía cuenta con programa contable y se llevan controles en Excel.
- Toda compra se registra con orden de pago y se da de baja con el comprobante de egreso.
- Todas las compras deben tener factura con su respectiva retención.
- Las facturas se reciben hasta cinco días después de emitida la factura
- Las retenciones se entregan al momento de recibir la factura o hasta cinco días después de emitida la factura.
- Se están haciendo provisiones de Beneficios Sociales mensualmente.
- El personal está afiliado.
- La empresa cuenta con sus libro Sociales con toda la información Legal.

NOTA 3.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

CUENTA	2016
ACTIVO	1.293.726,07
ACTIVO CORRIENTE	1.241.600,95
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	35.123,19
CAJA	5.602,48
CAJA-COBRANZAS	186,06
CAJA GENERAL-FARMACIAS	5.416,42
CAJA CHICA	2.785,00
CAJA CHICA GERENCIA	500,00
CAJA CHICA SUELTOS	500,00
CAJA CHICA ALEMANA	200,00
CAJA CHICA AMERICANA	100,00
CAJA CHICA AYE1	250,00
CAJA CHICA AYE3	80,00
CAJA CHICA CELESTIAL	100,00
CAJA CHICA CRUZ DEL SUR	60,00
CAJA CHICA EXFARI1	130,00
CAJA CHICA EXFARI2	105,00
CAJA CHICA EXFARI3	80,00
CAJA CHICA EXFARI4	100,00
CAJA CHICA EXFARI5	100,00
CAJA CHICA EXFARI6	100,00
CAJA CHICA EXFARI17	100,00
CAJA CHICA DEL SUR	80,00
CAJA CHICA MODERNA	100,00
CAJA CHICA EXFARI PUERTO BOLIVAR	100,00
BANCOS	26.735,71
BANCO PACIFICO AH	10.396,66
BANCO DEL PACIFICO CTE	16.339,05
ACTIVOS FINANCIEROS	460.515,13
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	435.532,90

DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	435.532,90
CLIENTES EXFARI	406.313,56
CHEQUES A LA VISTA	20.817,41
RECAUD. TARJETAS DE CREDITO	8.401,93
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	22.820,82
AREVALO RIVERA EDGAR - ACCIONISTA	7.375,00
AREVALO RIVERA ROBERT - ACCIONISTA	8.492,31
AREVALO RIVERA JEFF - ACCIONISTA	6.953,51
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	2.161,41
PROVEEDORES-ROBERT AREVALO	2.161,41
INVENTARIOS	707.750,10
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRAD	707.750,10
BODEGA - AJUSTE DE INGRESO Y SALIDA	55.516,41
BODEGA MEDICINA	417.362,87
BODEGA INSUMO	15.145,64
BODEGA CONSUMO	209.169,94
PRODUCTOS FARMACEUTICOS 0%	10.555,24
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	23.806,01
ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.203,21
RIVERA BRAVO HARALDO DE JESUS	2.203,21
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	21.602,80
ANTICIPO A EMPLEADOS	1.306,64
VALLES FONSECA DANIEL ALEJANDRO	1.006,46
AREVALO RIVERA EDGAR ANTONIO	255,06
NAMICELA SOLANO EDUARDO ROBERTO	0,07
AREVALO RIVERA ROBERT-ROL EMPLEADOS	45,05
PRESTAMOS A EMPLEADOS	20.296,16
RIVERA SCARLET (PTMO)	431,00
VALLES DANIEL (PTMO)	600,00
ARIAS JHONNY (PTMO)	385,77
RIVERA HARALDO (PTMO)	3.700,00
PINGOS WILLIAN (PTMO)	36,60
TORO LILIA (PTMO)	170,10
VILLAROEL BYRON (PTMO)	190,00
AREVALO ROBERT (PTMO)	7.929,25

AREVALO EDGAR (PTMO)	2.553,86
JIMENEZ YAJAIRA (PTMO)	250,00
TIGREROS ARIANA (PTMO)	2.049,79
VALLES ANDREA (PTMO)	20,80
PACHAR JESSICA (PTMO)	20,80
LLERENA RAUL (PTMO)	157,08
CABANILLA YULEYSI (PTMO)	15,00
CORDERO LARRY (PTMO)	74,81
MUÑOZ DAVID (PTMO)	456,58
ABG. SERVIO MOSCOSO (PTMO)	400,00
GALVEZ EDWIN (PTMO.)	316,87
CELLAN JALMAR (PTMO.)	96,35
CAMPOVERDE MIGUEL (PTMO.)	240,00
SANGUINEZ MABELL(PTMO)	57,08
BURGOS ELVIS (PTMO)	57,08
PEÑALOZA MARIA (PTMO)	87,34
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	14.130,21
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	10.702,80
CREDITO TRIBUTARIO IVA	1,69
IVA EN COMPRAS	10.689,00
IVA RETENIDO RETENCIONES BANCARIAS	12,11
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	3.427,41
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IR	8,40
RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA AL CONTRIBUYENTE	3.419,01
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	276,31
FALTANTES	276,31
FALTANTE EXFARI 3	246,59
FALTANTE EXFARI DEL SUR	29,52
FALTANTE FARMACIA MODERNA	0,20
ACTIVO NO CORRIENTE	52.125,12
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	47.925,12
MUEBLES Y ENSERES	36.184,68
MUEBLES Y ENSERES	36.184,68
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.764,75
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.764,75
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8.943,88
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8.943,88

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	9.192,45
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	9.192,45
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	233,71
SISTEMA CONTABLE	233,71
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-12.394,35
(-) DEPREC. ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	-4.349,15
(-) DEPREC. ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-263,05
(-) DEPREC. ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	-3.935,85
(-) DEPREC. ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSP. Y EQUIPO CAMINERO	-3.580,00
(-) DEPREC. ACUMULADA DE OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-266,30
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	4.200,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	4.200,00
CLIENTES CARTERA VENCIDA	4.200,00
PASIVO	1.278.469,23
PASIVO CORRIENTE	823.437,99
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	724.543,78
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	724.543,78
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	691.448,07
BOTICAS UNIDAS DEL ECUADOR C.A	17.478,16
CORMIN CIA. LTDA.	4.797,20
DACHAFARM	2.062,05
DIFARE S.A	95.397,55
DISTEL S.A	924,95
DISTRIBUIDORA PALACIOS SOTO & CIA	832,68
DYM CARMEN MUÑOZ S.A	1.174,77
ECUAQUIMICA ECUATORIANA DE PRODUCTOS QUIMICOS C.A	7.670,13
FARMAENLACE	1.674,78
FNC MEDICAL PRODUCTS CIA LTDA	3.252,19
FRANCO VALAREZO GALO FLAVIO	2.354,67
GARCOS S.A	28.650,26
GRUNENTHAL ECUATORIANA CIA. LTDA.	14.926,77
IMPORTADORA BOHORQUEZ C. LTDA.	5.722,98
INSTITUTO FARMACO BIOLOGICO S.A	994,95
JARA AREVALO FLORENCIO MAURICIO	610,73
KRONOS LABORATORIOS C. LTDA.	5.771,79
LABORATORIO FARMACEUTICO WEIR S.A	3.328,96

LABORATORIO NEOFARMACO CIA. LTDA.	9.585,08
LABORATORIOS "G.M"	7.945,44
LABORATORIOS CHALVER DEL ECUADOR CIA. LTDA.	20.719,13
LABORATORIOS CHEFAR S.A	491,36
LABORATORIOS GENFAR ECUADOR S.A	25.276,18
LABORATORIOS H.G	3.160,54
LABORATORIOS ROCNARF S.A	6.258,96
LABORATORIOS TOFIS	452,92
LAMOSAN CIA. LTDA.	5.692,37
LETERAGO DEL ECUADOR S.A	110.310,77
NEW YORKER S.A	4.398,40
OPERFEL S.A	740,93
PROVENCO CIA. LTDA.	50,93
QUIFATEX S.A	119.325,84
RODDOME PHARMACEUTICAL S.A	2.755,53
SIONPHARM CIA. LTDA.	2.103,49
SUMELAB CIA. LTDA.	77.475,77
TECNOQUIMICAS DEL ECUADOR S.A	28.198,49
VITA BEAUTY INTERNACIONAL S.A	444,51
MACHALA NET S.A.	1.512,00
VILLA DARQUEA LEYDER MAURICIO	280,00
INTERNATIONAL SECURITY SERVICE INSERSER C LTDA	219,52
ORTIZ RIOFRIO WALTHER PATRICIO	289,47
ORTIZ SALAZAR WALTER LUNTHER	19,97
CORPORACION EL ROSADO S.A.	232,95
JARAMILLO ESCUDERO LORENA DEL ROCIO	150,23
RIVERA BRAVO HARALDO DE JESUS	6.446,09
JAEN SAMANIEGO LUIS ROBERTO	618,33
HIDALGO GALLARDO JULIO OLMEDO	1.642,61
CORDOVA VALAREZO DARWIN KLEBER	1.568,53
MACAS BALSECA JACINTO	764,57
ABAD HERMANOS CIA. LTDA.	11.955,67
FARMALIGHT S.A	3.625,02

LABORATORIOS CARVAGU	4.613,99
LIQUICAPS CIA. LTDA.	113,85
CAMPOVERDE MOSQUERA WALTER ENRIQUE	514,80
HOSPIMEDIKKA CIA LTDA	1.750,07
FARMANACION S.A.	2.492,33
PRODE-FARM S.A.	792,00
FARMAYALA PHARMACEUTICAL COMPANY S.A	10.503,60
LABORATORIOS DEL ECUADOR PORLADELCU S.A.	2.352,27
GEDEONRICHTER ECUADOR S.A.	2.532,22
JARQUIFAR CIA. LTDA.	571,72
SERES LABORATORIO FARMACEUTICO S.A.	1.282,64
LABOBRANDT S.A.	787,60
AVOREPHARMA S.A.	2.091,48
FARMTRADING INTERNACIONAL S.A.	4.070,38
CHIMBO APOLO ROCIO DEL PILAR	203,97
IMPORTMOVA S.A.	249,48
KIMBERLY CLARK ECUADOR S.A.	3.440,93
JASPHARM CIA. LTDA.	696,56
DISTRIBUIDORA LOJAFAR CA	51,01
PROVEEDORES VARIOS	18.847,07
ABAD OCHOA HENRY ALFONSO	45,75
EMAULME C.A.	76,89
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT EP	295,30
LUDEÑA GAONA OSCAR EFREN	9.105,21
GUTIERREZ PONCE JESICA PRISCILA	579,54
ZAMBRANO VIVANCO EDINSON JASMANI	58,80
MALDONADO AÑAZCO LUIS EDUARDO	763,25
ZUMBA UYAGUARI ANGEL JIMMY	230,00
VALORES POR LIQUIDAR	308,88
CUESTA NIEMES RAY ROMULO	1.500,94
LABORATORIO VIDA LABOVIDA S.A.	953,06
CAMPOVERDE ROMERO LUIS ENRIQUE	70,00
CRUZ MARQUEZ PATRICIO FERNANDO	424,00
BANCO DEL PACIFICO S.A.	190,95

MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A. MAVESA	138,31
EFREN ENRIQUE PASTOR PEÑALOZA	2.271,44
MILTON FRANCISCO ENRIQUEZ	717,75
JAIME ARTURO VALAREZO BELTRAN	30,46
ZAPATA ALVARADO JOSE GABRIEL	226,11
FERREARMIJOS S.A.	549,68
CARLOS JAVIER ESPINOZA SOTOMAYOR	310,75
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.248,64
PEÑA MARIA DEL CARMEN	14.000,00
ROSA EULALIA ROMERO BLACIO	248,64
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	49.421,02
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	3.645,70
312 (1%) TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	3.111,08
POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	215,46
OTRAS RETENCIONES APLICABLES AL 2%	49,15
RETENCIONES DE IVA 30%	4,69
RETENCIONES DE IVA 70%	38,25
RETENCIONES DE IVA 100%	227,07
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	4.190,47
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	4.190,47
CON EL IESS	12.076,69
IESS POR PAGAR	12.076,69
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	24.855,27
SUELDOS POR PAGAR	15.931,26
DECIMO TERCER SUELDO	1.794,64
DECIMO CUARTO SUELDO	6.936,00
MULTAS Y SANCIONES AL PERSONAL	193,37
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	3.361,34
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	3.361,34
DIVIDENDOS POR PAGAR	1.291,55
AREVALO RIVERA JEFF	1.291,55
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	41.499,45
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	41.499,45
OROVENTAS 1	41.499,45
OTROS PASIVOS CORRIENTES	7.973,74
OTROS PASIVOS	4.531,83

TARJETA DE CREDITO CORPORATIVA	4.531,83
SOBRANTES	3.441,91
SOBRANTES EXFARI CIA LTDA	103,28
SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 1	661,88
SOBRANTE EXFARI	116,18
SOBRANTE EXFARI # 2	276,17
SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 3	142,09
SOBRANTE AMERICANA	355,30
SOBRANTE CRUZ DEL SUR	344,10
SOBRANTE EXFARI # 4	39,30
SOBRANTE EXFARI # 5	239,20
SOBRANTE EXFARI # 6	161,85
SOBRANTE ALEMANA	650,25
SOBRANTE CELESTIAL	80,93
SOBRANTE FARMACIA MODERNA	-7,89
SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 4	108,84
SOBRANTE EXFARI # 17	154,65
PASIVO NO CORRIENTE	455.031,24
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	87.531,24
LOCALES	87.531,24
HEREDEROS	87.531,24
OBLIGACIONES EMITIDAS	367.500,00
AREVALO RIVERA EDGAR (OBLIGACION EMITIDA)	122.500,00
AREVALO RIVERA ROBERT (OBLIGACIONES EMITIDAS)	122.500,00
AREVALO RIVERA JEFF (OBLIGACIONES EMITIDAS)	122.500,00
PATRIMONIO NETO	15.257,14
CAPITAL	400,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400,00
RESERVAS	742,86
RESERVA LEGAL	742,86
RESERVA LEGAL	742,86
RESERVA LEGAL	742,86
RESULTADOS DEL EJERCICIO	14.114,28
RESULTADO DEL PERIODO	14.114,28
RESULTADO NETO DEL PERIODO	14.114,28

Se da a conocer que saldos de las cuentas contables vienen de la actividad de venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos, dinero que es ingresado a las cuentas de bancos.

NOTA N.04 ESTADO DE RESULTADO

CUENTA	2016
INGRESOS	2.333.636,44
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.333.631,21
VENTA DE BIENES	2.395.775,84
VENTAS CON TARIFA 12%	315.896,28
MEDICINA 12%	34.757,62
INSUMO 12%	26.101,03
CONSUMO 12%	255.037,63
VENTAS CON TARIFA 0%	2.079.879,56
MEDICINA 0%	1.920.681,76
INSUMO 0%	7.784,03
CONSUMO 0%	151.413,77
DESCUENTO EN VENTAS	-2.491,51
DESCUENTO EN VENTAS 0%	-836,79
DESCUENTO EN VENTAS 12%	-1.654,72
DEVOLUCIONES EN VENTAS	-59.653,12
DEVOLUCIONES EN VENTAS 0%	-55.556,06
DEVOLUCIONES EN VENTAS 12%	-4.097,06
OTROS INGRESOS	5,23
INTERESES FINANCIEROS	5,23
INTERESES FINANCIEROS	5,23
COSTOS Y GASTOS	2.311.227,49
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	1.987.479,55
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	1.987.479,55
INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIA	578.789,14
INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIA	578.789,14
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA	2.116.440,51
COMPRAS CON TARIFA12% - COSTO DE VENTA	261.819,90
COMPRAS CON TARIFA 0% - COSTO DE VENTA	1.991.363,10
DEVOLUCION EN COMPRAS 0%	-77.544,65
DESCUENTO EN COMPRAS PRONTO PAGO	-6.231,68
DESCUENTO EN COMPRAS ANTERIORES	-13.163,64
DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 0%	-30.196,80
DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 12%	-9.605,72
INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	-707.750,10
INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	-707.750,10
GASTOS	323.747,94

GASTOS DE VENTA	210.154,44
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	93.313,60
SUELDOS Y SALARIOS	83.037,90
HORAS EXTRAS	7.317,73
ALIMENTACION (ROL)	2.957,97
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	13.708,97
APORTE PATRONAL 11,15%	8.681,68
IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	778,62
FONDOS DE RESERVA	4.248,67
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	17.150,16
DECIMO TERCER SUELDO	7.064,28
DECIMO CUARTO SUELDO	6.435,50
VACACIONES	3.462,58
BONIFICACION 25%	187,80
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.390,95
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.390,95
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	3.861,74
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	3.861,74
COMBUSTIBLES	1.868,23
COMBUSTIBLES	1.868,23
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	4.061,56
TELECOMUNICACIONES	4.061,56
GASTO DETERIORO:	10.361,26
GASTO DETERIORO DE INVENTARIO	10.361,26
Gasto por deterioro de inventario	10.361,26
OTROS GASTOS	56.437,97
ALIMENTACION	11.701,54
SUMINISTROS DE OFICINA	2.516,30
MATERIALES DE LIMPIEZA Y ASEO	1.301,76
AGUA DE CONSUMO HUMANO	252,05
PEAJES Y PONTAZGO	125,81
ARRIENDO DE LOCALES	16.737,26
REPUESTOS Y ACCESORIOS	68,04
MONITOREO Y SEGURIDAD	1.176,00
ENVIO DE ENCOMIENDAS	1.173,70
MATERIALES VARIOS	8.219,81
SERVICIOS VARIOS	3.683,93
RECARGAS - CELULARES	48,24
MOVILIZACION-VENDEDORES	3.734,51
COMISIONES BANCARIAS	205,27
COMISIONES POR VENTAS	5.160,89
MOVILIZACION (ROL)	332,86

GASTOS ADMINISTRATIVOS	113.443,96
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	58.883,03
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	10.734,52
SUELDOS Y SALARIOS	43.203,27
HORAS EXTRAS	3.414,40
ALIMENTACION (ROL)	1.530,84
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	13.225,03
APORTE PATRONAL 11,15%	7.889,67
IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	709,92
FONDOS DE RESERVA	4.625,44
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	8.195,35
DECIMO TERCER SUELDO	4.779,35
DECIMO CUARTO SUELDO	3.416,00
COMBUSTIBLES	699,99
COMBUSTIBLES	699,99
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1.022,43
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1.022,43
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	329,86
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	329,86
DEPRECIACIONES:	12.394,35
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.394,35
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	4.349,15
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	263,05
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	3.935,85
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSP. Y EQUIPO CAMINERO	3.580,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	266,30
OTROS GASTOS	18.693,92
ALIMENTACION	280,52
GASTOS GENERALES	7.689,16
SERVICIOS VARIOS	10.250,00
MOVILIZACION	474,24
GASTOS FINANCIEROS	149,54
COMISIONES	149,54
COMISIONES POR VENTAS CON T/C	149,54
RESULTADO NETO DEL PERIODO	14.114,28

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad neta de $14.114,28

NOTA N.05 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	35.123,19	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACI	9501	95.442,66	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	**1.898.103,54**	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1.898.103,54	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	**(1.752.202,19)**	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(1.552.385,07)	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(189.146,98)	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(10.670,14)	N
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(7.551,81)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	(42.906,88)	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓ	9502	**-60319,47**	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(60.319,47)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIA	9503	0	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI	9505	35123,19	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	0	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	35123,19	

En este estado se demuestra el movimiento del efectivo por las operaciones normales en el año 2016 de EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA. LTDA.

NOTA N.06 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30601	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400	0	0	742,86	0	0	14114,28	0	15257,14
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	0	0	0	0	0	0	0	400
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	P	P	P	P	P	P	N	400
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	0	0	0	742,86	0	0	14114,28	0	14857,14
Aumento (disminución) de capital social	D			742,86					742,86
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							14114,28	N	14114,28

El capital social autorizado está constituido por 400 participaciones de valor nominal unitario USD $ 1,00 totalmente pagadas.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido aprobados por la Junta General Ordinaria y Universal de socios y su emisión ha sido autorizada el 15 de Marzo del 2017.

SR. EDGAR AREVALO RIVERA
GERENTE GENERAL

ING. BETTY CASTILLO ARAUJO
RUC. 0703635953001
CONTADORA