



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 2017***



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.

Al 31 de Diciembre del 2017 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 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 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 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 020. Machala, Av. Alejandro Castro Benítez y Av. Pajonal
- Establecimiento 021. Machala, Av. Vicente Rocafuerte y Juan Montalvo.
- Establecimiento 022. Machala, Cda. Las Brisas – Junto al Hostal El Bananero



Al 31 de Diciembre del 2017 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, esta 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.



FARMACIAS
EXfari
Autogestionados con la salud

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 importe 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 término 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 4000 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 10% 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 efectuó 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 su libro Social con toda la información Legal.

NOTA 3.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

CODIGO	CUENTAS	SALDO 2017
1.	ACTIVO	1339379.39
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	1301960.7
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	135667.34
1.01.01.01.	CAJA	18794.83
1.01.01.01.03	CAJA GENERAL-FARMACIAS	18794.83
1.01.01.02.	CAJA CHICA	2596.2
1.01.01.02.01	CAJA CHICA GERENCIA	154.2
1.01.01.02.02	CAJA CHICA SUELTOS	500
1.01.01.02.05	CAJA CHICA AYE1	250
1.01.01.02.06	CAJA CHICA AYE3	80
1.01.01.02.09	CAJA CHICA CRUZ DEL SUR	100
1.01.01.02.10	CAJA CHICA EXFARI1	130
1.01.01.02.11	CAJA CHICA EXFARI2	105
1.01.01.02.12	CAJA CHICA EXFARI3	130
1.01.01.02.13	CAJA CHICA EXFARI4	100
1.01.01.02.14	CAJA CHICA EXFARI5	100
1.01.01.02.15	CAJA CHICA EXFARI6	200
1.01.01.02.16	CAJA CHICA EXFARI17	100
1.01.01.02.17	CAJA CHICA DEL SUR	160
1.01.01.02.18	CAJA CHICA MODERNA	100
1.01.01.02.19	CAJA CHICA EXFARI PUERTO BOLIVAR	80
1.01.01.02.20	CAJA CHICA EXFARI 20	207
1.01.01.02.21	CAJA CHICA EXFARI 22 (BRISAS)	100
1.01.01.03.	BANCOS	114276.31
1.01.01.03.02	BANCO PACIFICO AH	22267.91
1.01.01.03.04	BANCO DEL PACIFICO CTE	39943.7
1.01.01.03.06	BANCO PICHINCHA CTA CTE EXFARI	52064.7
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	500796.78
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	500796.78
1.01.02.05.02.	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	500796.78
1.01.02.05.02.01	CLIENTES EXFARI	463984.77
1.01.02.05.02.02	CHEQUES A LA VISTA	35794.05
1.01.02.05.02.04	RECAUD. TARJETAS DE CREDITO	1017.96
1.01.03.	INVENTARIOS	635150.43
1.01.03.06.	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRAD	635150.43
1.01.03.06.19	BODEGA MEDICINA	517109.72
1.01.03.06.20	BODEGA INSUMO	23499.11
1.01.03.06.21	BODEGA CONSUMO	94541.6

1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	21043.51
1.01.04.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1584.15
1.01.04.03.050	RIVERA BRAVO HARALDO DE JESUS	464.15
1.01.04.03.051	JAEN SAMANIEGO LUIS ROBERTO	170
1.01.04.03.052	HIDALGO GALLARDO JULIO OLMEDO	150
1.01.04.03.053	CORDOVA VALAREZO DARWIN KLEBER	230
1.01.04.03.054	MACAS BALSECA JACINTO	170
1.01.04.03.085	ORELLANA REDROVAN MARIANA DE JESUS	400
1.01.04.04.	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	19459.36
1.01.04.04.01.	ANTICIPO A EMPLEADOS	50
1.01.04.04.01.018	VALLES FONSECA DANIEL ALEJANDRO	50
1.01.04.04.02.	PRESTAMOS A EMPLEADOS	15366.79
1.01.04.04.02.002	RIVERA SCARLET (PTMO)	1090
1.01.04.04.02.003	HIDALGO JULIO (PTMO)	200
1.01.04.04.02.010	MASABANDA CARLOS (PTMO)	1135
1.01.04.04.02.011	VALLES DANIEL (PTMO)	1096.38
1.01.04.04.02.014	MACAS JACINTO (PTMO)	4559.14
1.01.04.04.02.015	JAEN LUIS (PTMO)	250
1.01.04.04.02.017	RIVERA HARALDO (PTMO)	1300
1.01.04.04.02.028	AREVALO ROBERT (PTMO)	1834.31
1.01.04.04.02.033	CORDOVA DARWIN (PTMO)	647.24
1.01.04.04.02.035	JIMENEZ YAJAIRA (PTMO)	2854.72
1.01.04.04.02.055	ABG. SERVIO MOSCOSO (PTMO)	400
1.01.04.04.03.	ANTICIPOS VARIOS	4042.57
1.01.04.04.03.02	QUITIO SALASACA ARTUTO	300
1.01.04.04.03.28	COELLO CARRION HERNAN AUGUSTO	42.57
1.01.04.04.03.40	GONZALES ALFONSO	100
1.01.04.04.03.44	VICTOR HUGO TORRES	3600
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9302.64
1.01.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1224.53
1.01.05.01.02	IVA EN COMPRAS	1207.65
1.01.05.01.03	IVA RETENIDO RETENCIONES BANCARIAS	16.88
1.01.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	8078.11
1.01.05.02.02	RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA AL CONTRIBUYENTE	8078.11
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	37418.39
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33052.89
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	45662.17
1.02.01.05.01	MUEBLES Y ENSERES	45662.17
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	5764.75
1.02.01.06.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	5764.75
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	10845.86
1.02.01.08.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	10845.86

1.02.01.09.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	9192.45
1.02.01.09.01	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	9192.45
1.02.01.10.	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3728.45
1.02.01.10.01	SISTEMA CONTABLE	233.71
1.02.01.10.02	OTROS ACTIVOS FIJOS	3494.74
1.02.01.12.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-42140.79
1.02.01.12.01	(-) DEPREC. ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	-14787.11
1.02.01.12.02	(-) DEPREC. ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-894.37
1.02.01.12.03	(-) DEPREC. ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	-13381.89
1.02.01.12.04	(-) DEPREC. ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSP. Y EQUIPO CAMINERO	-12172
1.02.01.12.05	(-) DEPREC. ACUMULADA DE OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-905.42
1.02.06.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	4365.5
1.02.06.03.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	4365.5
1.02.06.03.04	CLIENTES CARTERA VENCIDA	4365.5
2.	PASIVO	1305406.2
2.01.	PASIVO CORRIENTE	1265752.41
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1167651.35
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	1167651.35
2.01.03.01.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	855961.56
2.01.03.01.01.002	BIOGENET S.A	7773.48
2.01.03.01.01.003	BOTICAS UNIDAS DEL ECUADOR C.A	8400.11
2.01.03.01.01.005	CORMIN CIA. LTDA.	6858.82
2.01.03.01.01.006	DACHAFARM	713.79
2.01.03.01.01.007	DIFARE S.A	137205.48
2.01.03.01.01.009	DISTEL S.A	927.1
2.01.03.01.01.010	DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA. LTDA.	3306.53
2.01.03.01.01.011	DISTRIBUIDORA PALACIOS SOTO & CIA	401.94
2.01.03.01.01.013	DYM CARMEN MUÑOZ S.A	2239.68
2.01.03.01.01.014	ECUAQUIMICA ECUATORIANA DE PRODUCTOS QUIMICOS C.A	20033.82
2.01.03.01.01.016	FARMAENLACE	17353.22
2.01.03.01.01.018	FNC MEDICAL PRODUCTS CIA LTDA	1396.46
2.01.03.01.01.019	FRANCO VALAREZO GALO FLAVIO	3438.81
2.01.03.01.01.020	GARCOS S.A	35693.37
2.01.03.01.01.022	IMPORTADORA BOHORQUEZ C. LTDA.	9199.21
2.01.03.01.01.023	IMPORTADORA COMERCIAL AMOROSO CIA. LTDA.	416.25
2.01.03.01.01.024	INDUSTRIAS DE BELLEZA Y SALUD BASSA C. LTDA.	913.7
2.01.03.01.01.025	INDUSTRIAS REUNIDAS CIA. LTDA.	2187.47
2.01.03.01.01.026	INSTITUTO FARMACO BIOLOGICO S.A	1742.4

2.01.03.01.01.027	JARA AREVALO FLORENCIO MAURICIO	174.53
2.01.03.01.01.028	KRONOS LABORATORIOS C. LTDA.	2112.14
2.01.03.01.01.029	LABORATORIO FARMACEUTICO WEIR S.A	4637.54
2.01.03.01.01.030	LABORATORIO NEOFARMACO CIA. LTDA.	648.42
2.01.03.01.01.031	LABORATORIOS "G.M"	1177.51
2.01.03.01.01.032	LABORATORIOS CHALVER DEL ECUADOR CIA. LTDA.	18392.8
2.01.03.01.01.033	LABORATORIOS CHEFAR S.A	1497.27
2.01.03.01.01.034	LABORATORIOS GENFAR ECUADOR S.A	182.91
2.01.03.01.01.035	LABORATORIOS H.G	2320.14
2.01.03.01.01.036	LABORATORIOS ROCNARF S.A	8928.44
2.01.03.01.01.037	LABORATORIOS TOFIS	920.7
2.01.03.01.01.038	LAMOSAN CIA. LTDA.	21.96
2.01.03.01.01.039	LETERAGO DEL ECUADOR S.A	159584.9
2.01.03.01.01.040	NEW YORKER S.A	12141.03
2.01.03.01.01.042	PROVENCO CIA. LTDA.	1284.17
2.01.03.01.01.043	QUIFATEX S.A	218038.97
2.01.03.01.01.044	RODDOME PHARMACEUTICAL S.A	1004.67
2.01.03.01.01.045	SIONPHARM CIA. LTDA.	1251.41
2.01.03.01.01.046	SUMELAB CIA. LTDA.	60387.78
2.01.03.01.01.047	TECNOQUIMICAS DEL ECUADOR S.A	23749.74
2.01.03.01.01.048	VITA BEAUTY INTERNACIONAL S.A	1063.45
2.01.03.01.01.052	MACHALA NET S.A.	1026.3
2.01.03.01.01.057	INTERNATIONAL SECURITY SERVICE INSERSER C L	554.4
2.01.03.01.01.059	ORTIZ SALAZAR WALTER LUNTER	37.89
2.01.03.01.01.061	CORPORACION EL ROSADO S.A.	191.39
2.01.03.01.01.067	JAEN SAMANIEGO LUIS ROBERTO	10
2.01.03.01.01.074	ME-DEC S.A.	164.35
2.01.03.01.01.079	MEDIVEZA MEDICINAS E INSUMOS CIA. LTDA.	490.05
2.01.03.01.01.081	ABAD HERMANOS CIA. LTDA.	6522.45
2.01.03.01.01.082	ALEXZIA PHARMA S.A	900.9
2.01.03.01.01.084	CAROLIMPORT S.A	2160.77
2.01.03.01.01.086	FARMALIGHT S.A	2526.9
2.01.03.01.01.088	LABORATORIOS CARVAGU	2789.55
2.01.03.01.01.089	LIQUICAPS CIA. LTDA.	1946.83
2.01.03.01.01.093	LABORATORIOS DANIVET S.A	236.91
2.01.03.01.01.094	HOSPIMEDIKKA CIA LTDA	1657.25
2.01.03.01.01.100	FARMAYALA PHARMACEUTICAL COMPANY S.A	16736.35
2.01.03.01.01.103	LABORATORIOS DEL ECUADOR PORLADELCU S.A.	1568.16
2.01.03.01.01.105	GEDEONRICHTER ECUADOR S.A.	4254.36
2.01.03.01.01.108	JARQUIFAR CIA. LTDA.	606.92
2.01.03.01.01.109	SERES LABORATORIO FARMACEUTICO S.A.	2103.76
2.01.03.01.01.113	LABOBRANDT S.A.	723.89
2.01.03.01.01.114	AVOREPHARMA S.A.	3035.04
2.01.03.01.01.115	PEÑA ORTEGA XAVIER TRAJANO	435.1
2.01.03.01.01.116	FARMTRADING INTERNACIONAL S.A.	2364.44

2.01.03.01.01.120	CHIMBO APOLO ROCIO DEL PILAR	110.8
2.01.03.01.01.121	IMPORTMOVA S.A.	249.48
2.01.03.01.01.122	KIMBERLY CLARK ECUADOR S.A.	708.75
2.01.03.01.01.123	JASPHARM CIA. LTDA.	550.58
2.01.03.01.01.125	PRODIMEDA CIA LTDA	1831.54
2.01.03.01.01.126	MEDIMARK SA	242.56
2.01.03.01.01.127	MARKETING WORLWIDE ECUADOR SA	17116.57
2.01.03.01.01.131	DATAFAST S.A.	107.8
2.01.03.01.01.133	PANIJU S.A.	1682.25
2.01.03.01.01.134	CNEL EP EMPRESA ELECTRICA	595.15
2.01.03.01.02.	PROVEEDORES VARIOS	211482.4
2.01.03.01.02.10	LUDEÑA GAONA OSCAR EFREN	5046.39
2.01.03.01.02.102	TACURI BERMEO ROSA ELVIRA	1740
2.01.03.01.02.11	GUTIERREZ PONCE JESICA PRISCILA	280.35
2.01.03.01.02.13	ZAMBRANO VIVANCO EDINSON JASMANI	205.8
2.01.03.01.02.15	CORPORACION FAVORITA C.A.	3323.93
2.01.03.01.02.41	LABORATORIO VIDA LABOVIDA S.A.	3607.56
2.01.03.01.02.42	CAMPOVERDE CASTRO MELISSA DOMENICA	439.56
2.01.03.01.02.64	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	183309.04
2.01.03.01.02.75	EFREN ENRIQUE PASTOR PEÑALOZA	1114.29
2.01.03.01.02.77	MILTON FRANCISCO ENRIQUEZ	350
2.01.03.01.02.79	JAIME ARTURO VALAREZO BELTRAN	38.61
2.01.03.01.02.90	COMERCIALIZADORA PLASTIPLANET CIA. LTDA.	2800.57
2.01.03.01.02.93	MONTALVAN CAMPOVERDE CARLOS FRANCISCO	8676.61
2.01.03.01.02.98	PROVEEDORES VARIOS	549.69
2.01.03.01.03.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	100207.39
2.01.03.01.03.08	AREVALO EDGAR - PAPA	4776.79
2.01.03.01.03.16	AREVALO RIVERA JEFF BRANDON (BCO. PICHINCHA)	33960.02
2.01.03.01.03.17	ROBERT AREVALO-PRESTAMO BCO. AUSTRO	47470.58
2.01.03.01.03.18	GALARZA MARILU (POR PAGAR)	14000
2.01.03.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	2283.54
2.01.03.02.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	2283.54
2.01.03.02.01.03	EDGAR AREVALO RIVERA (X PAGAR)	2283.54
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	62880.83
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5465.12
2.01.07.01.02	HONORARIOS PROFESIONALES Y DEMAS	65
2.01.07.01.03	304 COMISIONES Y SERVICIOS PREDOMINA EL INTELLECTO NO RELACIONADOS CON EL TITULO	58.44
2.01.07.01.06	309 (1%)SERVICIOS PRESTADOS POR MEDIOS DE COMUNICACIÓN Y AGENCIAS DE PUBLICIDAD	34.82
2.01.07.01.07	310 SERVICIOS DE TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS OTRANSPORTE PUBLICO O PRIVADO D	27.6
2.01.07.01.09	312 (1%) TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	3489.82

2.01.07.01.10	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	641.65
2.01.07.01.12	OTRAS RETENCIONES APLICABLES AL 2%	88.44
2.01.07.01.13	RETENCIONES DE IVA 30%	16.81
2.01.07.01.14	RETENCIONES DE IVA 70%	493.25
2.01.07.01.15	RETENCIONES DE IVA 100%	549.29
2.01.07.02.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	6241.27
2.01.07.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	6241.27
2.01.07.03.	CON EL IESS	10006.29
2.01.07.03.07	IESS POR PAGAR	10006.29
2.01.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	36763.92
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	16740.48
2.01.07.04.02	DECIMO TERCER SUELDO	2435.65
2.01.07.04.03	DECIMO CUARTO SUELDO	16162.7
2.01.07.04.05	LIQUIDACION DE HABERES	1139.18
2.01.07.04.06	MULTAS Y SANCIONES AL PERSONAL	285.91
2.01.07.05.	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	4404.23
2.01.07.05.01	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	4404.23
2.01.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	4100.38
2.01.08.01.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	4100.38
2.01.08.01.16	AREVALO RIVERA EDGAR	-1141.77
2.01.08.01.18	AREVALO RIVERA JEFF (X PAGAR)	5242.15
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	28836.31
2.01.13.01.	OTROS PASIVOS	12913.82
2.01.13.01.01	TARJETA DE CREDITO CORPORATIVA	7475.22
2.01.13.01.02	TARJETA DE CREDITO-ACCIONISTA	828.92
2.01.13.01.04	TARJETA CORPORATIVA EXFARI	4609.68
2.01.13.02.	SOBRANTES	15922.49
2.01.13.02.02	SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 1	1396.58
2.01.13.02.03	SOBRANTE EXFARI	418.6
2.01.13.02.04	SOBRANTE EXFARI # 2	1309.92
2.01.13.02.05	SOBRANTE EXFARI # 3	496.48
2.01.13.02.06	SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 3	1262.48
2.01.13.02.07	SOBRANTE AMERICANA	1139.53
2.01.13.02.08	SOBRANTE CRUZ DEL SUR	1351.4
2.01.13.02.09	SOBRANTE EXFARI # 4	85.89
2.01.13.02.10	SOBRANTE EXFARI # 5	1551.99
2.01.13.02.11	SOBRANTE EXFARI # 6	1134.42
2.01.13.02.12	SOBRANTE FARMACIA DEL SUR	576.6
2.01.13.02.13	SOBRANTE ALEMANA	1957.56
2.01.13.02.14	SOBRANTE CELESTIAL	740.84
2.01.13.02.15	SOBRANTE FARMACIA MODERNA	11.78
2.01.13.02.16	SOBRANTE AMOR Y ESPERAZA # 4	1308.53
2.01.13.02.17	SOBRANTE EXFARI # 17	564.68
2.01.13.02.18	SOBRANTE EXFARI PUERTO BOLIVAR	459.07

2.01.13.02.19	SOBRANTE EXFARI # 20	156.14
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	39653.79
2.02.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	2838.24
2.02.04.01.	LOCALES	2838.24
2.02.04.01.08	HEREDEROS	2838.24
2.02.05.	OBLIGACIONES EMITIDAS	36815.55
2.02.05.01	AREVALO RIVERA EDGAR (OBLIGACION EMITIDA)	15497.93
2.02.05.02	AREVALO RIVERA ROBERT (OBLIGACIONES EMITIDAS)	15497.92
2.02.05.03	AREVALO RIVERA JEFF (OBLIGACIONES EMITIDAS)	5819.7
3.	PATRIMONIO NETO	33973.19
3.01.	CAPITAL	400
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400
3.04.	RESERVAS	14857.14
3.04.01.	RESERVA LEGAL	742.86
3.04.01.01.	RESERVA LEGAL	742.86
3.04.01.01.01	RESERVA LEGAL	742.86
3.04.02.	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	14114.28
3.04.02.01.	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	14114.28
3.04.02.01.01	RESERVA FACULTATIVA	14114.28
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	18716.05
3.07.01.	RESULTADO DEL PERIODO	18716.05
3.07.01.	RESULTADO DEL PERIODO	18716.05
3.07.01.01	RESULTADO NETO DEL PERIODO	18716.05

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

CODIGO	CUENTAS	SALDO 2017
4.	INGRESOS	4742742.23
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4742741.74
4.1.01.	VENTA DE BIENES	4861954.86
4.1.01.01.	VENTAS CON TARIFA 12%	605210.48
4.1.01.01.16	MEDICINA 12%	74630.5
4.1.01.01.17	INSUMO 12%	61176.43
4.1.01.01.18	CONSUMO 12%	469403.55
4.1.01.02.	VENTAS CON TARIFA 0%	4256744.38
4.1.01.02.16	MEDICINA 0%	3893721.87
4.1.01.02.17	INSUMO 0%	41566.11
4.1.01.02.18	CONSUMO 0%	321456.4
4.1.06.	INTERESES	820
4.1.06.01	INTERESES	820
4.1.09.	DESCUENTO EN VENTAS	-10685.27
4.1.09.02	DESCUENTO EN VENTAS 0%	-9880.39
4.1.09.03	DESCUENTO EN VENTAS 12%	-804.88
4.1.10.	DEVOLUCIONES EN VENTAS	-109347.85
4.1.10.01	DEVOLUCIONES EN VENTAS 0%	-100403.13
4.1.10.02	DEVOLUCIONES EN VENTAS 12%	-8944.72
4.3.	OTROS INGRESOS	0.49
4.3.02.	INTERESES FINANCIEROS	0.49
4.3.02.01	INTERESES FINANCIEROS	0.49
5.	COSTOS Y GASTOS	4713380.68
5.1.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	3922574.79
5.1.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	3922574.79
5.1.01.01.	INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIA	707750.1
5.1.01.01.01	INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIA	707750.1
5.1.01.02.	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA	3849975.12
5.1.01.02.01	COMPRAS CON TARIFA 12% - COSTO DE VENTA	533628.53
5.1.01.02.02	COMPRAS CON TARIFA 0% - COSTO DE VENTA	3671260.45
5.1.01.02.03	DEVOLUCION EN COMPRAS 0%	-231573.02
5.1.01.02.04	DESCUENTO EN COMPRAS PRONTO PAGO	-20280
5.1.01.02.05	DESCUENTO EN COMPRAS ANTERIORES	-590.7
5.1.01.02.06	DEVOLUCION EN COMPRAS 12%	-17067.5
5.1.01.02.07	DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 0%	-75607.8
5.1.01.02.08	DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 12%	-9794.84
5.1.01.04.	INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	-635150.43
5.1.01.04.01	INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	-635150.43
5.2.	GASTOS	790805.89
5.2.01.	GASTOS DE VENTA	518516.23
5.2.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	232029.83
5.2.01.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	205928.74

5.2.01.01.02	HORAS EXTRAS	20194.52
5.2.01.01.03	ALIMENTACION (ROL)	5906.57
5.2.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	37994.55
5.2.01.02.01	APORTE PATRONAL 11,15%	24815.09
5.2.01.02.02	IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	1852.29
5.2.01.02.03	FONDOS DE RESERVA	11168.87
5.2.01.02.04	APORTE PERSONAL ASUMIDO	158.3
5.2.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	37371.28
5.2.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	17948.34
5.2.01.03.02	OTROS BENEFICIOS SOCIALES	363.93
5.2.01.03.03	DECIMO CUARTO SUELDO	13672.57
5.2.01.03.04	VACACIONES	4673.5
5.2.01.03.05	BONIFICACION 25%	712.94
5.2.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16565.16
5.2.01.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16565.16
5.2.01.11.	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	14992.69
5.2.01.11.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	14992.69
5.2.01.12.	COMBUSTIBLES	5047.85
5.2.01.12.01	COMBUSTIBLES	5047.85
5.2.01.18.	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	13697.04
5.2.01.18.02	ENERGIA ELECTRICA	1264.37
5.2.01.18.03	TELECOMUNICACIONES	12432.67
5.2.01.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	30.02
5.2.01.20.03	BOMBEROS	30.02
5.2.01.23.	GASTO DETERIORO:	1647.34
5.2.01.23.02.	GASTO DETERIORO DE INVENTARIO	1647.34
5.2.01.23.02.01	Gasto por deterioro de inventario	1647.34
5.2.01.27.	OTROS GASTOS	159140.47
5.2.01.27.01	ALIMENTACION	20005.46
5.2.01.27.02	SUMINISTROS DE OFICINA	13205.59
5.2.01.27.03	MATERIALES DE LIMPIEZA Y ASEO	3841.56
5.2.01.27.04	AGUA DE CONSUMO HUMANO	1195.33
5.2.01.27.06	PEAJES Y PONTAZGO	373.82
5.2.01.27.07	ARRIENDO DE LOCALES	57097.84
5.2.01.27.08	REPUESTOS Y ACCESORIOS	3210.42
5.2.01.27.09	MONITOREO Y SEGURIDAD	3051.07
5.2.01.27.10	PEQUEÑOS EQUIPOS - VARIOS	65
5.2.01.27.13	ENVIO DE ENCOMIENDAS	1311.8
5.2.01.27.14	MATERIALES VARIOS	18291.75
5.2.01.27.16	SERVICIOS VARIOS	4554
5.2.01.27.17	RECARGAS - CELULARES	82.32
5.2.01.27.18	MOVILIZACION-VENDEDORES	15433.86
5.2.01.27.21	COMISIONES BANCARIAS	2572.52
5.2.01.27.22	COMISIONES POR VENTAS	7473.13
5.2.01.27.23	MOVILIZACION (ROL)	7375

5.2.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	271006.61
5.2.02.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	156449.72
5.2.02.01.02	SUELDOS Y SALARIOS	145777.98
5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS	8269.13
5.2.02.01.04	ALIMENTACION (ROL)	2402.61
5.2.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	30376.69
5.2.02.02.01	APORTE PATRONAL 11,15%	17916.45
5.2.02.02.02	IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	1606.87
5.2.02.02.03	FONDOS DE RESERVA	10853.37
5.2.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	23100.22
5.2.02.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	11995.42
5.2.02.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	8958.72
5.2.02.03.03	VACACIONES	546.08
5.2.02.03.05	BONIFICACION 25%	250
5.2.02.03.06	INDEMNIZACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	1350
5.2.02.12.	COMBUSTIBLES	81.85
5.2.02.12.01	COMBUSTIBLES	81.85
5.2.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1829.63
5.2.02.14.01	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1829.63
5.2.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2187.83
5.2.02.20.01	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2187.83
5.2.02.21.	DEPRECIACIONES:	29746.44
5.2.02.21.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29746.44
5.2.02.21.01.01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	10437.96
5.2.02.21.01.02	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	631.32
5.2.02.21.01.03	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	9446.04
5.2.02.21.01.04	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE	8592
5.2.02.21.01.05	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS PROPIEDADES PLAN	639.12
5.2.02.23.	GASTO DETERIORO:	10295.93
5.2.02.23.02.	INVENTARIOS	8473.39
5.2.02.23.02.01	Inventarios	8473.39
5.2.02.23.05.	PROVISION - CUENTAS POR COBRAR	1822.54
5.2.02.23.05.01	PROVISION - CUENTAS POR COBRAR	1822.54
5.2.02.27.	OTROS GASTOS	16938.3
5.2.02.27.01	ALIMENTACION	7
5.2.02.27.13	GASTOS GENERALES	16931.3
5.2.03.	GASTOS FINANCIEROS	1275.28
5.2.03.01.	INTERESES	770.62
5.2.03.01.01	INTERESES	770.62
5.2.03.02.	COMISIONES	504.66
5.2.03.02.02	COMISIONES POR VENTAS CON T/C	504.66
5.2.04.	OTROS GASTOS	7.77
5.2.04.02.	OTROS	7.77
5.2.04.02.01	GASTOS NO DEDUCIBLES	7.77
~3.07.01.01	RESULTADO NETO DEL PERIODO	18716.05

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad neta de \$18.716,05

NOTA N.05 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO				
			SALDOS BALANCE (En US\$)	
	CODIGO			
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE	95		100,544.15	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) AC	9501		465,746.94	
Clases de cobros por actividades de operación	950101		4,710,018.08	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de s	95010101		4,710,018.08	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105			P
Clases de pagos por actividades de operación	950102		-4,027,914.44	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201		-3,518,877.82	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		-509,036.62	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaci	95010204			N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108		-216,356.70	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) AC	9502		-14,874.51	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207			N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equi	950208		-14,874.51	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) AC	9503		-350,328.28	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		-350,328.28	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504		-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y eq	950401			D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y E	9505		100,544.15	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINC	9506		35,123.19	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL	9507		135,667.34	

En este estado se demuestra el movimiento del efectivo por las operaciones normales en el año 2017 de EXCLUSIVIDADES FARMACEUTICAS RIVERA EXFARI CIA LTDA.



NOTA N.06 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS					TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA POR REVALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$							
	601	621	30402	30687	38701	38702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	400	742.86	14114		18716.32		33973.18
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	742.86			14114.27		15257.13
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	742.86			14114.27		15257.13
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:		0			4802.05		4802.05
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			14114		-14114		
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					18716.05		

El capital social autorizado está constituido por 400 participaciones de valor nominal unitario USD \$ 1,00 totalmente pagadas, se realizó la reserva facultativa de la utilidad acumulada.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido aprobados por la Junta Ordinaria y Universal de socios y su emisión ha sido autorizada el 08 de Marzo del 2018.

ING. BETTY CASTILLO ARAUJO
RUC. 070369595001
CONTADORA