

SU FARMACIA ABAD QUEVEDO
FARABQ CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2017

ECON. JUAN PABLO GONZALEZ S.
CONTADOR GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2017 DE SU FARMACIA ABAD QUEVEDO FARABQ CIA.LTDA.**

REVELAMOS LA SIGUIENTE INFORMACION CORRESPONDIENTE A LOS MOVIMIENTOS OPERACIONALES QUE VAN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

INFORMACION GENERAL

La compañía Su Farmacia Abad Quevedo FARABQ CIA.LTDA. Es constituida el 22 de diciembre del 2015. Iniciando sus actividades comerciales el 01 de febrero del 2016.

A continuación se hace una breve explicación de cómo se encuentran los Estados Financieros.

GRUPO 1: ACTIVOS

CAJA - BANCOS.- NOTA No 01:

Al 31 de diciembre del 2017, se refleja los siguientes saldos contables:

Caja Chica	\$ 400,00
------------	-----------

Los saldos según conciliaciones bancarias

Banco Produbanco Cuenta Corriente	\$ 39.442,83
-----------------------------------	--------------

CUENTAS POR COBRAR.- NOTA No 02:

CLIENTES POR COBRAR:

Saldo al 31 de diciembre del 2017	\$ 5.811,32
-----------------------------------	-------------

NOTA: Se anexan en anexo de saldos pendientes de clientes. Ver ANEXO N° 01.

CUENTAS INCOBRABLES, PROVISION:

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, se ha realizado la provisión del 1% de las cuentas por cobrar de las ventas pendientes por cobrar del 2017, que sumado al saldo del ejercicio anterior tenemos:

Saldo al 31 diciembre del 2017	\$ 58,11
--------------------------------	----------

INVENTARIOS: NOTA No 03:

FARMACIA:

El Balance General, revela claramente este rubro de Farmacia.

Saldo al 31 diciembre 2017 \$ 72.045,18

NOTA: Se anexan todos los documentos revelados. Ver ANEXO N° 02

CREDITO FISCAL: NOTA No 4:

En esta cuenta se revela el IVA en las compra realizadas en calidad de “Crédito Fiscal en Compra de Bienes” durante el mes de Diciembre del 2017.

\$ 323,90

La cuenta de “Crédito fiscal Servicios” por el IVA en compra de servicios durante el mes de diciembre del 2017.

\$ 144,48

Saldo al 31 diciembre 2017

\$ 468,38

ACTIVOS DEPRECIABLES. NOTA No 5:

ENSERES:

Al 31 de diciembre del 2017, incluye adquisiciones, saldo

\$ 1.820,00

DEPRECIACIÓN.- Lineal, vida útil diez años. Con valor residual del 10% del bien.

Al 31 de diciembre del 2017, Depreciación Acumulada

\$ 313,95

NOTA: Se anexan todos los documentos revelados. Ver ANEXO N° 03

EQUIPOS DE COMPUTACION:

Al 31 de diciembre del 2017, incluye adquisiciones, saldo

\$ 3.180,00

DEPRECIACIÓN.- Lineal, vida útil cinco años. Con valor residual del 10% del bien

Al 31 de diciembre del 2017, Depreciación Acumulada

\$ 1.097,10

NOTA: Se anexan todos los documentos revelados. Ver ANEXO N° 03

GRUPO 2.-PASIVO

PROVEEDORES LOCALES: NOTA No 6:

En esta cuenta se encuentran registrados los proveedores nacionales, valores que la compañía tiene con proveedores de medicinas. Pagaderos dentro del ejercicio económico.

Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 30.308,47

NOTA: Se anexan todos los documentos revelados. Ver ANEXO N° 04

IMPUESTO POR PAGAR: NOTA No 7:

Saldos al 31 de diciembre del 2017:

IVA en Ventas. Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 351,46

RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR: NOTA No 8:

Saldos al 31 de diciembre del 2017:

Retenciones en la fuente 10% por Honorarios de Personas Naturales \$ 31,11

Retenciones 8% Arrendamiento de Personas Naturales \$ 71,43

Retenciones 1% Compras de Bienes No Producidos por la Sociedad \$ 143,92

Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 246,46

RETENCIONES DEL IVA POR PAGAR: NOTA No 9:

Saldos al 31 de diciembre del 2017

Retención 30% IVA en Compras por el valor de \$ 4,33

Retención 100% Liquidación en Servicios Profesionales por el valor de \$ 37,33

Retención 100% Arrendamiento Personas Naturales por el valor de \$ 107,14

Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 148,80

IESS POR PAGAR: NOTA No 10:

Saldos al 31 de diciembre del 2017:

Aporte personal y Patronal IESS, saldo de \$ 524,16

Fondo de Reserva IESS Por Pagar, saldo de \$ 49,94

Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 574,10

PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR: NOTA No 11:

Saldos al 31 de diciembre del 2017:

Nomina por Pagar, saldo	\$ 2.349,56
Décimo Tercer Sueldo por pagar, saldo	\$ 198,61
Décimo Cuarto Sueldo por pagar, saldo	\$ 500,00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	\$ 3.048,17

PROVISIONES NO CORRIENTES POR PAGAR: NOTA No 12:

Saldos al 31 de diciembre del 2017:

Jubilación Patronal por Pagar, saldo	\$ 24.942,43
Desahucio por pagar, saldo	\$ 5.269,40
Saldo al 31 de diciembre del 2017	\$ 30.211,83

GRUPO 3. PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL Y PAGADO: NOTA No 13:

A continuación se detalla cómo está integrado el aporte de los socios al 31 de diciembre del 2017.

Vanessa Lucia Abad Quevedo	\$ 200,00
Karla Valeria Abad Quevedo	\$ 200,00

COMENTARIOS

Como se puede observar el aporte de las socias es de \$ 200,00 (DOSCIENTOS 00/100 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA) de cada una, sumando así los \$ 400,00 (CUATROCIENTOS 00/100 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA) valor con el que se constituye la Compañía, por lo que cada socia tiene el 50% de participación de la Compañía.

APORTES CAPITALIZACION FUTURA: NOTA No 14:

A continuación se detalla los aportes de los Accionistas para futura Capitalización.

Vanessa Lucia Abad Quevedo	\$ 32.726,74
Karla Valeria Abad Quevedo	\$ 32.726,74

Saldo al 31 de diciembre del 2017 de: \$ 65.453,48

RESULTADOS ACUMULADOS: NOTA No 15:

Saldos al 31 de diciembre del 2017 por Resultados de años anteriores:

Pérdidas Acumuladas, saldo \$ 3.671,99

Saldo al 31 de diciembre del 2017 \$ 3.671,99

RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL: NOTA No 16:

Existe una pérdida en el ejercicio fiscal 2017, que se refleja en los Estados financieros de la

Compañía, su saldo es de: \$ 5.372,25

NOTA:

- **Se anexa todas las operaciones mediante la conciliación tributaria de los valores por 15% participación trabajadores, impuestos, reserva legal y utilidad líquida a distribuir. ver ANEXO N° 05.**
- **Se anexa el Balance General y Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2017.**

Econ. Juan Pablo González Saldaña.
CONTADOR DE FARABQ CIA.LTDA.

SU FARMACIA ABAD QUEVEDO
FARABQ CIA.LTDA

ANEXOS

SU FARMACIA ABAD QUEVEDO FARABQ CIA.LTDA

Dirección: RIVERA Y TRES DE NOVIEMBRE

MATRIZ (AZOGUES)

RUC: 0391020337001

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta	Nombre Cuenta	
1.	ACTIVOS	121.698,54
1.1.	CORRIENTES	118.109,59
1.1.1.	DISPONIBLES	39.842,83
1.1.1.01.	CAJA	400,00
1.1.1.01.001	CAJA CHICA	400,00
1.1.1.02.	BANCOS	39.442,83
1.1.1.02.001	BANCO PROMERICA CTA.	39.442,83
1.1.2.	EXIGIBLE	5.753,21
1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR	5.753,21
1.1.2.01.001	CLIENTES POR COBRAR	5.811,32
1.1.2.01.002	CUENTAS INCOBRABLES	-58,11
	PRESTAMOS A SOCIOS	
1.1.3.	REALIZABLES	72.045,18
1.1.3.01.	INVENTARIOS	72.045,18
1.1.3.01.001	FARMACIA	72.045,18
1.1.3.02.	INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES	
1.1.3.02.001	SUMINISTROS Y MATERIALES	0,00
1.1.3.02.002	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	0,00
1.1.4.	ANTICIPADOS	468,38
1.1.4.01.	RETENCIONES EN LA FUENTE	0,00
1.1.4.01.001	RETENCION EN LA FUENTE EN VENTAS	0,00
1.1.4.01.002	RETENCION RENDIMIENTOS FINANCIEROS 5%	0,00
1.1.4.02.	IMPUESTO A LA RENTA	0,00
1.1.4.02.001	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0,00
1.1.4.03.	CREDITO FISCAL	468,38
1.1.4.03.001	CREDITO FISCAL COMPRAS BIENES	323,90
1.1.4.03.002	CREDITO FISCAL SERVICIOS	144,48
1.1.4.03.003	CREDITO FISCAL ACTIVOS FIJOS	0,00
1.1.4.04.	ANTICIPO PROVEEDORES	0,00
1.1.4.04.001	ANTICIPO PROVEEDORES	0,00
1.2.	NO CORRIENTES	3.588,95
1.2.1.	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	0,00
1.2.1.01.	TERRENOS	0,00
1.2.1.01.001	COSTO DE TERRENO	0,00
1.2.2.	ACTIVOS DEPRECIABLES	3.588,95
1.2.2.02.	EDIFICIOS E INSTALACIONES	0,00
1.2.2.02.001	COSTO EDIFICIOS E INSTALACIONES	0,00
1.2.2.02.002	DEPRECIACION ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	0,00
1.2.2.04.	EQUIPO ELECTRONICO Y PROC. DE DATOS	0,00
1.2.2.04.001	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	0,00
1.2.2.05.	EQUIPOS	0,00
1.2.2.05.001	COSTO EQUIPOS	0,00
1.2.2.05.002	DEPRECIACION ACUM. EQUIPOS	0,00
1.2.2.06.	MUEBLES	0,00
1.2.2.06.001	COSTO MUEBLES	0,00
1.2.2.06.002	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES	0,00
1.2.2.07.	ENSERES	1.506,05

1.2.2.07.001	COSTO ENSERES	1.820,00		
1.2.2.07.002	DEPRECIACION ACUM. ENSERES	-313,95		
1.2.2.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION	2.082,90		
1.2.2.08.001	COSTO DE EQUIPOS DE COMPUTACION	3.180,00		
1.2.2.08.002	DEP ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACION	-1.097,10		
2.	PASIVOS			-64.889,29
2.1.	CORRIENTES			-64.889,29
2.1.1.	PROVEEDORES			
			-	
2.1.1.01.	PROVEEDORES LOCALES	-30.308,47	30.308,47	
2.1.1.01.001	PROVEEDORES NACIONALES	-30.308,47		
2.1.3.	IMPUESTOS POR PAGAR			
			-746,72	
2.1.3.01.	IMPUESTOS POR PAGAR	-351,46		
2.1.3.01.002	IVA EN VENTAS	-351,46		
2.1.3.02.	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	-246,46		
2.1.3.02.002	RETENCION 10% HONORARIOS P. NATURALES	-31,11		
2.1.3.02.006	RETENCION 8% ARRENDAMIENTO D. I. P. NATU	-71,43		
2.1.3.02.011	RETENCION 1% BIENES ACTIVOS FIJOS	0,00		
2.1.3.02.012	RETENCION 1% COMPRAS BIENES NO PRODUC.	-143,92		
2.1.3.02.013	RETENCION 2% OTRAS TRANSAC. SERVICIOS	0,00		
2.1.3.03.	RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	-148,80		
2.1.3.03.001	RETENCION 30% IVA EN COMPRAS	-4,33		
2.1.3.03.002	RETENCION 70% IVA SERVICIOS	0,00		
2.1.3.03.003	RETENCION 100% LIQUID. BIENES SERVICIOS	0,00		
2.1.3.03.004	RETENCION 100% SERVICIOS PROFESIONALES	-37,33		
2.1.3.03.005	RETENCION 100% ARR. PERS.NATURALES	-107,14		
2.1.4.	BENEFICIOS SOCIALES			-3.622,27
2.1.4.01.	IESS POR PAGAR	-574,10		
2.1.4.01.001	APORTES PERSONAL Y PATRONAL	-524,16		
2.1.4.01.003	FONDO DE RESERVA IESS POR PAGAR	-49,94		
2.1.4.02.	PROVISIONES POR PAGAR	-3.048,17		
2.1.4.02.001	NOMINA POR PAGAR	-2.349,56		
2.1.4.02.002	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-198,61		
2.1.4.02.003	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-500,00		
2.1.4.02.004	VACACIONES POR PAGAR	0,00		
2.1.4.02.009	UTILIDADES 15% POR PAGAR TRABAJADORES	0,00		
2.1.8.	PROVISIONES NO CORRIENTES			
			-	
			30.211,83	
2.1.8.02.004	UTILIDAD POR PAGAR ACCIONISTAS	0,00		
2.1.8.02.010	JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	-24.942,43		
2.1.8.02.011	DESAHUCIO POR PAGAR	-5.269,40		
2.1.9.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0,00
2.1.9.01.	VARIOS	0,00		
3.	PATRIMONIO			-56.809,25
3.1.	CAPITAL, APORTACIONES, RESERVAS			-56.809,25
3.1.1.	CAPITAL			
			-	
			65.853,48	
3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL Y PAGADO	-400,00		
3.1.1.01.001	ABAD QUEVEDO KARLA VALERIA	-200,00		
3.1.1.01.002	ABAD QUEVEDO VANESSA LUCIA	-200,00		
3.1.1.02.	APORTES CAPITALIZACION FUTURA	-65.453,48		
3.1.1.02.001	APORTE CAPITAL FUTURA CAPITALIZACION	-65.453,48		
3.1.2.	RESERVAS			0,00
3.1.2.01.	RESERVA LEGAL	0,00		
3.1.2.01.001	RESERVA LEGAL AÑOS ANTERIORES	0,00		
3.1.2.01.002	RESERVA DE CAPITAL	0,00		
3.1.2.01.003	RESERVA LEGAL EJERCICIO 2.016	0,00		

3.1.9.	RESULTADOS	9.044,23
3.1.9.02	RESULTADOS ACUMULADOS	3.671,99
3.1.9.02.001	GANACIAS ACUMULADAS	
3.1.9.02.002	PERDIDAS ACUMULADAS	3.671,99
3.1.9.09.	RESULTADOS EJERCICO ACTUAL	5.372,25
3.1.9.09.001	UTILIDAD/PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	5.372,25

SU FARMACIA ABAD QUEVEDO FARABQ CIA.LTDA

Dirección: RIVERA Y TRES DE NOVIEMBRE

RUC: 0391020337001

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS**AL 31 de DICIEMBRE del 2017**

Cuenta	Nombre Cuenta	Total	
4.	INGRESOS	331124,88	331.124,88
4.1.	OPERACIONALES	331124,88	331.124,88
4.1.1.	VENTAS	331124,88	331.124,88
4.1.1.01.	VENTAS BRUTAS	331124,88	331.124,88
4.1.1.01.001	Ventas Farmacia Tarifa 12%	36757,78	36.757,78
4.1.1.01.002	Ventas Farmacia Tarifa 0%	294367,10	294.367,10
4.1.1.01.003	Otros Ingresos En Farmacia		,00
4.1.2.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	0	,00
4.1.2.01.	DESCUENTO EN VENTAS	0	,00
4.1.2.01.001	Descuentos En Ventas	0	,00
4.1.3.03.	OTROS INGRESOS	0	,00
4.1.3.03.001	Promociones (compras)	0	,00
4.1.3.03.002	Descuento En Compra De Medicamentos	0	,00
4.2.	NO OPERACIONALES	0	,00
4.2.1.	OTROS INGRESOS	0	,00
4.2.1.01.	INTERESES GANADOS	0	,00
4.2.1.01.001	Intereses Ganados	0	,00
4.2.1.01.009	Otros Ingresos	0	,00
4.2.1.01.010	Servicios Básicos	0	,00
4.2.1.01.013	Servicios Con Tarjeta De Crédito	0	,00
			,00
5.	COSTOS	-241794,20	-241.794,20
5.1.	COSTOS DE PRODUCCION	-241794,20	-241.794,20
5.1.9.	COSTOS DE VENTAS	-241794,20	-241.794,20
5.1.9.01.	COSTOS VENTAS	-241794,20	-241.794,20
5.1.9.01.001	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	-64551,33	
5.1.9.01.002	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	-249288,05	
5.1.9.01.003	INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	72045,18	72.045,18
			,00
6.	GASTOS	-94702,92	-94.702,92
6.1.	OPERACIONALES	-94702,92	-94.702,92
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRACION	-94493,63	-94.493,63
6.1.1.01.	GASTOS DE PERSONAL	-72961,71	-72.961,71
6.1.1.01.001	Sueldo Unificado	-24938,04	-24.938,04
6.1.1.01.003	Horas Extras	-3968,93	-3.968,93
6.1.1.01.004	Aporte Patronal less	-3512,20	-3.512,20
6.1.1.01.005	Décimo Tercer Sueldo	-2383,32	-2.383,32
6.1.1.01.006	Décimo Cuarto Sueldo	-1500,00	-1.500,00
6.1.1.01.007	Vacaciones	0	,00
6.1.1.01.008	Fondo De Reserva	-2407,95	-2.407,95
6.1.1.01.009	Alimentación Y Refrigerios	-306,00	-306,00
6.1.1.01.010	Movilización	0	,00
6.1.1.01.012	Uniformes	0	,00
6.1.1.01.016	Comisiones	0	,00
6.1.1.01.017	Gasto Planes de Beneficios a Empleados	-30211,83	-30.211,83
6.1.1.01.018	Servicios Ocasionales	0	,00
6.1.1.01.019	Gastos De Administración	0	,00
6.1.1.01.020	Servicios Prestados	0	,00

6.1.1.01.022	Subrogaciones Del Personal	0	,00
6.1.1.01.023	Absorción De Aporte Personal Al less	0	,00
6.1.1.01.026	Servicios Profesionales	-3733,44	-3.733,44
6.1.1.02.	BIENES Y SERVICIOS	-14486,75	-14.486,75
6.1.1.02.001	Fuerza Eléctrica	-612,77	-612,77
6.1.1.02.002	Agua	0	,00
6.1.1.02.003	Teléfonos	-576,47	-576,47
6.1.1.02.005	Útiles Y Materiales De Oficina	-157,01	-157,01
6.1.1.02.006	Útiles De Aseo Y Limpieza	0	,00
6.1.1.02.008	Arriendos	-10714,32	-10.714,32
6.1.1.02.009	Viveres	0	,00
6.1.1.02.010	Alícuotas del local	-2182,18	-2.182,18
6.1.1.02.011	Desechos	-90,00	
6.1.1.02.012	Seguridad y Monitoreo	-154,00	
6.1.1.02.020	Gastos Varios (Tarjetas Municipio)	0,00	,00
6.1.1.03.	MANTENIMIENTOS	0	,00
6.1.1.03.003	Mantenimiento Y Reparaciones Edificios	0	,00
6.1.1.03.004	Mant. Y Reparaciones Muebles Y Equipo	0	,00
6.1.1.03.005	Mant. Y Reparaciones Equipos	0	,00
	Computación	0	
6.1.1.04.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	,00
6.1.1.04.001	Anuncios Periódicos Y Revistas	0	,00
6.1.1.05.	IMPUESTOS	-6308,97	-6.308,97
6.1.1.05.002	Impuestos Municipales	-550,62	-550,62
6.1.1.05.004	Contribuciones		,00
6.1.1.05.005	IVA Por Factor De Proporcionalidad	-5590,39	-5.590,39
6.1.1.05.010	Contribución Superintendencia De Cias.	-53,96	-53,96
6.1.1.05.011	Permiso Ministerio De Salud Publica	-54,00	-54,00
6.1.1.05.012	Permiso Bomberos	-60,00	
6.1.1.08.	OTROS	0	,00
6.1.1.08.001	Fletes Y Encomiendas	0	,00
6.1.1.08.006	Gasto Cuentas Incobrables	0	,00
6.1.1.08.008	Gastos No Deducibles	0	,00
6.1.1.08.009	Gasto Alícuotas Condominio	0	,00
6.1.1.09.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-736,20	-736,20
6.1.1.09.001	Amortización Software Informático	0	,00
6.1.1.09.002	Depreciación Edificios E Instalaciones	0	,00
6.1.1.09.005	Depreciación Equipos	0	,00
6.1.1.09.006	Depreciación Muebles	0	,00
6.1.1.09.007	Depreciación Enseres	-163,80	-163,80
6.1.1.09.008	Depreciación Equipos De Computación	-572,40	-572,40
6.1.2.	FINANCIEROS	-209,29	-209,29
6.1.2.01.	COSTOS FINANCIEROS	-209,29	-209,29
6.1.2.01.002	Gastos Bancarios	-209,29	-209,29
6.1.2.01.003	Comisiones En Tarjetas De Crédito	0	,00
6.1.2.01.004	Absorción De Impuestos	0	,00
			,00
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO:		-5372,25	-5.372,25