

SU FARMACIA ABAD QUEVEDO
FARABQ CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2018

ECON. JUAN PABLO GONZALEZ S.
CONTADOR GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2018 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 2018.

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 2018, se refleja los siguientes saldos contables:

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

Los saldos según conciliaciones bancarias

Banco Produbanco Cuenta Corriente	\$ 36.791,34
-----------------------------------	--------------

CUENTAS POR COBRAR.- NOTA No 02:

CLIENTES POR COBRAR:

Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 5.748,74
-----------------------------------	-------------

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 2018, que sumado al saldo del ejercicio anterior tenemos:

Saldo al 31 diciembre del 2018	\$ 57,49
--------------------------------	----------

INVENTARIOS: NOTA No 03:

FARMACIA:

El Balance General, revela claramente este rubro de Farmacia.

Saldo al 31 diciembre 2018	\$ 91.306,27
----------------------------	--------------

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

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA: NOTA No 4:

En esta cuenta se revela el ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA que se pagó en los meses de Julio y Septiembre del 2018, como indica la ley, mismo que se revela al 31 de Diciembre del 2018.

\$ 2.573,02

CREDITO FISCAL: NOTA No 5:

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 2018.

\$ 270,61

La cuenta de “Crédito fiscal Servicios” por el IVA en compra de servicios durante el mes de diciembre del 2018.

\$ 144,47

Saldo al 31 diciembre 2018

\$ 415,08

ACTIVOS DEPRECIABLES. NOTA No 6:

ENSERES:

Al 31 de diciembre del 2018, incluye adquisiciones, saldo

\$ 1.820,00

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

Al 31 de diciembre del 2018, Depreciación Acumulada

\$ 477,75

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

EQUIPOS DE COMPUTACION:

Al 31 de diciembre del 2018, incluye adquisiciones, saldo \$ 3.180,00

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

Al 31 de diciembre del 2018, Depreciación Acumulada \$ 1.669,50

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

GRUPO 2.-PASIVO

PROVEEDORES LOCALES: NOTA No 7:

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 2018 \$ 21.571,36

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

IMPUESTO POR PAGAR: NOTA No 8:

Saldos al 31 de diciembre del 2018:

IVA en Ventas. Saldo al 31 de diciembre del 2018 \$ 472,63

RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR: NOTA No 9:

Saldos al 31 de diciembre del 2018:

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 \$ 174,37

Retenciones 2% Otras transacciones y Servicios \$ 0,23

Saldo al 31 de diciembre del 2018 \$ 277,14

RETENCIONES DEL IVA POR PAGAR: NOTA No 10:

Saldos al 31 de diciembre del 2018

Retención 30% IVA en Compras por el valor de \$ 1,25

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 2018	\$ 145,72
-----------------------------------	-----------

IESS POR PAGAR: NOTA No 11:

Saldos al 31 de diciembre del 2018:

Aporte personal y Patronal IESS, saldo de	\$ 556,13
Préstamos de Empleados Por Pagar IESS, saldo de	\$ 103,53
Fondo de Reserva IESS Por Pagar, saldo de	\$ 57,15
Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 716,81

PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR: NOTA No 12:

Saldos al 31 de diciembre del 2018:

Nomina por Pagar, saldo	\$ 2.385,15
Décimo Tercer Sueldo por pagar, saldo	\$ 203,78
Décimo Cuarto Sueldo por pagar, saldo	\$ 523,00
Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 3.111,93

PROVISIONES NO CORRIENTES POR PAGAR: NOTA No 13:

Saldos al 31 de diciembre del 2018:

Jubilación Patronal por Pagar, saldo	\$ 27.226,39
Desahucio por pagar, saldo	\$ 5.952,49
Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 33.178,88

GRUPO 3. PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL Y PAGADO: NOTA No 14:

A continuación se detalla cómo está integrado el aporte de los socios al 31 de diciembre del 2018.

Vanessa Lucía 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 15:

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 2018 de:	\$ 65.453,48

RESULTADOS ACUMULADOS: NOTA No 16:

Saldos al 31 de diciembre del 2018 por Resultados de años anteriores:

Pérdidas Acumuladas, saldo	\$ 9.044,24
Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 9.044,24

RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL: NOTA No 17:

Existe una utilidad en el ejercicio fiscal 2018, que se refleja en los Estados financieros de la

Compañía, su saldo es de: \$ 23.346,00

NOTA:

- Se anexa todas las operaciones mediante la conciliación tributaria de los valores por 15% participación trabajadores, impuestos, reserva legal y utilidad liquida a distribuir. ver ANEXO N° 05.
- Se anexa el Balance General y Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2018.


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 2018

Cuenta	Nombre Cuenta		
1.	ACTIVOS		139.629,71
1.1.	CORRIENTES		136.776,96
1.1.1.	DISPONIBLES	36.791,34	
1.1.1.01.	CAJA	400,00	
1.1.1.01.001	CAJA CHICA	400,00	
1.1.1.02.	BANCOS	36.391,34	
1.1.1.02.001	BANCO PROMERICA CTA.	36.391,34	
1.1.2.	EXIGIBLE	5.691,25	
1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR	5.691,25	
1.1.2.01.001	CLIENTES POR COBRAR	5.748,74	
1.1.2.01.002	CUENTAS INCOBRABLES	-57,49	
	PRESTAMOS A SOCIOS		
1.1.3.	REALIZABLES	91.306,27	
1.1.3.01.	INVENTARIOS	91.306,27	
1.1.3.01.001	FARMACIA	91.306,27	
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	2.988,10	
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	2.573,02	
1.1.4.02.001	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	2.573,02	
1.1.4.03.	CREDITO FISCAL	415,08	
1.1.4.03.001	CREDITO FISCAL COMPRAS BIENES	270,61	
1.1.4.03.002	CREDITO FISCAL SERVICIOS	144,47	
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		2.852,75
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	2.852,75	
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	1.342,25	
1.2.2.07.001	COSTO ENSERES	1.820,00	
1.2.2.07.002	DEPRECIACION ACUM. ENSERES	-477,75	
1.2.2.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION	1.510,50	
1.2.2.08.001	COSTO DE EQUIPOS DE COMPUTACION	3.180,00	
1.2.2.08.002	DEP ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACION	-1.669,50	
2.	PASIVOS		-59.474,47

2.1.	CORRIENTES		-59.474,47
2.1.1.	PROVEEDORES	-21.571,36	
2.1.1.01.	PROVEEDORES LOCALES	-21.571,36	
2.1.1.01.001	PROVEEDORES NACIONALES	-21.571,36	
2.1.3.	IMPUESTOS POR PAGAR	-895,49	
2.1.3.01.	IMPUESTOS POR PAGAR	-472,63	
2.1.3.01.002	IVA EN VENTAS	-472,63	
2.1.3.02.	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	-277,14	
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.	-174,37	
2.1.3.02.013	RETENCION 2% OTRAS TRANSAC. SERVICIOS	-0,23	
2.1.3.03.	RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	-145,72	
2.1.3.03.001	RETENCION 30% IVA EN COMPRAS	-1,25	
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	-3.828,74	
2.1.4.01.	IESS POR PAGAR	-716,81	
2.1.4.01.001	APORTES PERSONAL Y PATRONAL	-556,13	
	PRESTAMOS DE EMPLEADOS POR PAGAR IESS	-103,53	
2.1.4.01.003	FONDO DE RESERVA IESS POR PAGAR	-57,15	
2.1.4.02.	PROVISIONES POR PAGAR	-3.111,93	
2.1.4.02.001	NOMINA POR PAGAR	-2.385,15	
2.1.4.02.002	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-203,78	
2.1.4.02.003	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-523,00	
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	-33.178,88	
2.1.8.02.004	UTILIDAD POR PAGAR ACCIONISTAS	0,00	
2.1.8.02.010	JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	-27.226,39	
2.1.8.02.011	DESAHUCIO POR PAGAR	-5.952,49	
2.1.9.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	
2.1.9.01.	VARIOS	0,00	
3.	PATRIMONIO		-80.155,24
3.1.	CAPITAL, APORTACIONES, RESERVAS		-80.155,24
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 2.017	0,00	
3.1.9.	RESULTADOS	-14.301,76	
3.1.9.02	RESULTADOS ACUMULADOS	9.044,24	
3.1.9.02.001	GANACIAS ACUMULADAS		
3.1.9.02.002	PERDIDAS ACUMULADAS	9.044,24	
3.1.9.09.	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	-23.346,00	
3.1.9.09.001	UTILIDAD/PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	-23.346,00	
 GERENTE		 CONTADOR	

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 2018

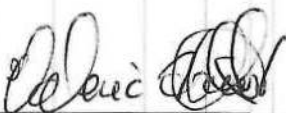
Cuenta	Nombre Cuenta	Total	
4.	INGRESOS	339697,91	339.697,91
4.1.	OPERACIONALES	339697,91	339.697,91
4.1.1.	VENTAS	339697,91	339.697,91
4.1.1.01.	VENTAS BRUTAS	339697,91	339.697,91
4.1.1.01.001	Ventas Farmacia Tarifa 12%	43335,93	43.335,93
4.1.1.01.002	Ventas Farmacia Tarifa 0%	296361,98	296.361,98
4.1.1.01.003	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 Basicos	0	,00
4.2.1.01.013	Servicios Con Tarjeta De Credito	0	,00
			,00
5.	COSTOS	-248416,25	-248.416,25
5.1.	COSTOS DE PRODUCCION	-248416,25	-248.416,25
5.1.9.	COSTOS DE VENTAS	-248416,25	-248.416,25
5.1.9.01.	COSTOS VENTAS	-248416,25	-248.416,25
5.1.9.01.001	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS	-72045,18	
5.1.9.01.002	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO	-267677,34	
5.1.9.01.003	INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS	91306,27	91.306,27
			,00
6.	GASTOS	-67935,66	-67.935,66
6.1.	OPERACIONALES	-67935,66	-67.935,66
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRACION	-67707,91	-67.707,91
6.1.1.01.	GASTOS DE PERSONAL	-46542,96	-46.542,96
6.1.1.01.001	Sueldo Unificado	-25275,12	-25.275,12
6.1.1.01.003	Horas Extras	-4217,79	-4.217,79
6.1.1.01.004	Aporte Patronal less	-3583,39	-3.583,39
6.1.1.01.005	Decimo Tercer Sueldo	-2445,41	-2.445,41
6.1.1.01.006	Decimo Cuarto Sueldo	-1544,00	-1.544,00
6.1.1.01.007	Vacaciones	0	,00
6.1.1.01.008	Fondo De Reserva	-2456,76	-2.456,76
6.1.1.01.009	Alimentacion Y Refrigerios	-320,00	-320,00
6.1.1.01.010	Movilizacion	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	-2967,05	-2.967,05
6.1.1.01.018	Servicios Ocasionales	0	,00
6.1.1.01.019	Gastos De Administracion	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	Absorcion 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	-13590,86	-13.590,86
6.1.1.02.001	Fuerza Elctrica	-590,41	-590,41

6.1.1.02.002	Agua	0	,00
6.1.1.02.003	Telefonos	-536,58	-536,58
6.1.1.02.005	Utiles Y Materiales De Oficina	-164,48	-164,48
6.1.1.02.006	Utiles 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	Alicuotas del local	-1402,83	-1.402,83
6.1.1.02.011	Desechos	-27,68	
6.1.1.02.012	Seguridad y Monitoreo	-154,56	
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 Computacion	0	,00
6.1.1.04.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	,00
6.1.1.04.001	Anunciones Periodicos Y Revistas	0	,00
6.1.1.05.	IMPUESTOS	-6837,89	-6.837,89
6.1.1.05.002	Impuestos Municipales	-845,32	-845,32
6.1.1.05.004	Contribuciones		,00
6.1.1.05.005	Iva Por Factor De Proporcionalidad	-5794,32	-5.794,32
6.1.1.05.006	Impuesto a la renta		
6.1.1.05.010	Contribucion Superintendencia De Cias.	-92,49	-92,49
6.1.1.05.011	Permiso Ministerio De Salud Publica	-55,58	-55,58
6.1.1.05.012	Permiso Bomberos	-50,18	
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 Alicuotas Condominio	0	,00
6.1.1.09.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-736,20	-736,20
6.1.1.09.001	Amortizacion Software Informatico	0	,00
6.1.1.09.002	Depreciacion Edificios E Instalaciones	0	,00
6.1.1.09.005	Depreciacion Equipos	0	,00
6.1.1.09.006	Depreciacion Muebles	0	,00
6.1.1.09.007	Depreciacion Enseres	-163,80	-163,80
6.1.1.09.008	Depreciacion Equipos De Computacion	-572,40	-572,40
6.1.2.	FINANCIEROS	-227,75	-227,75
6.1.2.01.	COSTOS FINANCIEROS	-227,75	-227,75
6.1.2.01.002	Gastos Bancarios	-227,75	-227,75
6.1.2.01.003	Comisiones En Tarjetas De Credito	0	,00
6.1.2.01.004	Absorcion De Impuestos	0	,00

UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO:

23346,00

23.346,00


GERENTE GENERAL


CONTADOR