

FARMASILESLIA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

NOTA No.1

ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA.- ANTECEDENTES

FARMASILESLIA S. A. (La Compañía) fue constituida el 23 de Diciembre del 2015, en la ciudad de San Francisco de Quito, Provincia del Pichincha, ubicadas en la calle Yugoelavía N34-153 y Azuay, Edificio Arión, Mezanine, Oficina 104, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 31 de diciembre del 2015. Su actividad principal FABRICACIÓN DE SUSTANCIAS MEDICINALES ACTIVAS QUE SE UTILIZAN EN LA FABRICACIÓN DE MEDICAMENTOS. VENTAS AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS.

La Compañía requiere la fabricación local de sus productos farmacéuticos de medicamentos de uso humano, en base a sus formulaciones y especificaciones técnicas de fabricación; los productos así fabricados llevan las marcas de registro de propiedad de quien en todos los casos mantendrá la titularidad sobre los derechos de propiedad intelectual de sus productos.

La Compañía no mantiene inversiones en acciones ni ejerce influencia significativa sobre otras entidades por lo que no actúa como una entidad controladora, operando como una sola unidad de negocios. Sus acciones no cotizan en el Mercado de Valores.

La emisión de sus estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2018, ha sido autorizada por la Administración de la Compañía en marzo 30 del 2019, los cuales serán preparados y presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía.

NOTA No.2

CRITERIOS DE EVALUACION

Base Legal La contabilidad y los Estados Financieros de la Empresa Farmasilesia S.A. se ciñen a las normas y prácticas establecidas por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y de la Ley de Régimen Tributario interno.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Estado de situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambio o Evolución en el patrimonio es el dólar norteamericano.

NOTA No.3

ESTADOS FINANCIEROS

FARMASILESLIA SA
Balance General

DEL 01/ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018



FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

1.	ACTIVO			350225.40
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			303.07
1.1.01.	DISPONIBLE		393.07	
1.1.01.01.	CAJA	150		
1.1.01.02.	BANCOS	243.07		
1.3.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			107301.48
1.3.01.	CUENTAS X COBRAR CLIENTES		90154.51	
1.3.01.01.	CLIENTES SIERRA	90154.51		
1.3.02.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		8946.8	
1.3.02.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	823.56		
1.3.02.01.001	CXC EMPLEADO SEGURO VEHICULO	725.1		
1.3.02.01.007	CXC EMPLEADOS POR PRESTAMO IESS	98.46		
1.3.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8123.24		
1.3.2.01.0008	CXC EMPLEADOS POR ANTICIPO	5337.48		
1.3.02.02.002	C X C JAIME JIMENEZ (CELULAR)	2705.70		
1.3.06.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		8200.17	
1.3.06.01.	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	8200.17		
1.3.06.01.001	CREDITO TRIBUTARIO	-2493.8		
	Anticipo del 2017	5695.67		
	CREDITO TRIBUTARIO ISD	4998.3		
1.4.	REALIZABLE			102338.98
1.4.01.	INVENTARIOS		182338.98	
1.4.01.01.	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	97360.29		
1.4.01.01.000	BODEGA QUALIPHARMA	80506.81		
1.4.01.01.001	BODEGA BETAPHARMA	10853.48		
1.4.01.03.	SERVICIO DE FABRICACION			
1.4.01.04.	PRODUCTO TERMINADO	84978.69		
1.4.01.04.001	PRODUCTO TERMINADO (BODEGA LETERAGO)	62879.55		
1.4.01.04.002	PRODUCTO TERMINADO (MUESTRAS MEDICAS)	22099.14		
1.5.	ACTIVOS FIJOS			4583.37
1.5.01.	ACTIVOS FIJOS		4583.37	
1.5.01.02.	ACTIVOS DEPRECIABLES	6250		
1.5.01.10.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1666.63		
1.7.	ACTIVO NO CORRIENTE			0
1.7.01.	ACTIVO INTANGIBLE		0	
1.7.01.01.	ACTIVO INTANGIBLE	0		
1.8.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			55608.5
1.8.01.	OTROS ACTIVOS		55608.5	
1.8.01.01.	OTROS ACTIVOS	55608.5		
1.8.01.01.002	REGISTRO SANITARIO	37608.5		
1.8.01.01.003	MARCAS	18000		
2.	PASIVO			368390.53
2.1.	PASIVO CORRIENTE			368390.53
2.1.01.	PASIVOS CORRIENTES		362534.57	
2.1.01.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	302437.59		
2.1.01.01.001	PROVEEDORES POR PAGAR	82065.13		

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

2.1.01.01.003	CUENTAS POR PAGAR LETERAGO	25047.73		
2.1.01.01.009	CAPSUGEL	2717.53		
2.1.01.01.006	PHARMASUPPLY	170596.94		
2.1.01.01.010	SYNTHECHEMIE	17650		
2.1.01.01.012	MARKETING INDUSTRIAL SA MAIND	4360.26		
2.1.01.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		36573.84	
2.1.01.02.001	DINERS	3303.56		
2.1.01.02.003	CUENTA POR REEMBOLSAR PREST/HIP			
	FAUSTO	83.48		
2.1.01.02.005	POR PAGAR MARIA EUGENIA			
	ZAMBRANO	10000		
2.1.01.02.006	MONICA SALAS	20000		
2.1.01.02.007	BYRON CEVALLOS	2513.38		
2.1.01.02.008	CUENTA POR PAGAR MOVILIDAD	673.42		
2.1.01.02.009	PROV. CAJA CHICA POR PAGAR	0		
2.1.01.02.010	PROV. SERVICIOS BASICOS	0		
2.1.01.04.	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		23523.14	
2.1.01.04.003	JAIME JIMENEZ (PRESTAMO)	22000		
2.1.01.04.004	JAIME JIMENEZ (IESS)	85.69		
	JAIME JIMENEZ (DECIMOS POR PAGAR)	1437.45		
2.1.02.	OBLIGACIONES PATRONALES		5591.78	
2.1.02.	OBLIGACIONES PATRONALES		5591.78	
2.1.02.01.001	SUELDOS POR PAGAR	0		
2.1.02.01.007	LIQUIDACION EMPLEADOS POR PAGAR	0		
2.1.02.02.001	DECIMO TERCER SUELDO	676.77		
2.1.02.02.002	DECIMO CUARTO SUELDO	2171.2		
2.1.02.01.003	PRESTAMO QUIROGRAFARIO	883.45		
2.1.02.03.002	FONDO DE RESERVA	146.13		
2.1.02.03.001	APORTE PATRONAL POR PAGAR	1714.23		
2.1.03.	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR		264.18	
2.1.03.02.	RETENCIONES RENTAS POR PAGAR		264.18	
3.	PATRIMONIO NETO			-18185.13
3.1.	CAPITAL			800
3.1.01.	CAPITAL PAGADO		800	
3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	800		
3.1.03.	APORTE FUTURA CAPITALIZACION		0	
3.1.03.01.	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	0		
3.2.	RESERVAS			1737.43
3.2.01.	RESERVA LEGAL		1737.43	
3.2.01.01.	RESERVA LEGAL	1737.43		
3.5.	RESULTADOS			8075.03
3.5.01.	RESULTADOS ACUMULADOS		8075.03	
3.5.01.01.	UTILIDADES ACUMULADAS	8075.03		
	RESULTDO NETO DEL EJERCICIO			-28777.98

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

FARMASILESA SA			
Estado de Resultados (Situación Económica)			
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018			
4.	INGRESOS		579399.28
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		451404.69
4.1.1.	INGRESOS POR VENTAS	667523.67	
4.1.1.01.	VENTAS	667523.67	
4.1.1.01.001	VENTAS	667094.85	
4.1.1.01.002	VENTA QUALIPHARMA	428.82	
4.1.2.	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		-216029
4.1.2.01.	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-216029	
4.1.2.01.003	DIFERENCIA DE PRECIOS	-43637.13	
4.1.2.01.004	PMF FARMAENLACE	-3791.39	
4.1.2.01.005	FRACCIONES	-242.63	
4.1.2.01.006	DEVOLUCIONES	-20506.77	
4.1.2.01.007	PMC LETERAGO	-2447.04	
4.1.2.01.008	BONIFICACIONES ENTREGADAS	-22529.64	
4.1.2.01.010	FEE 15% LOGISTICO	100064.56	
4.1.2.01.011	CONVENIO DIFARE	-7967.39	
4.1.2.01.014	PMC O PMF FYBECA	-30.7	
4.1.2.01.015	DEVOLUCION MIDOXEN (OTROS DESCOTOS)	-7494.03	
4.1.2.01.016	CAMBIO DE PRECIO MIDOXEN (OTROS DESCOTOS)	-4692	
4.1.2.01.017	DIFERENCIA DE PRECIOS SUMELAB MAYO 2018	-1800.26	
4.1.2.01.018	DEVOLUCION IMPROGAST 40MG	-825.44	
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		127904.98
4.2.1.	OTROS INGRESOS	127904.59	
4.2.1.01.	OTROS INGRESOS	127904.59	
4.2.1.01.099	OTROS INGRESOS	11852.06	
4.2.1.01.100	INTERESES GANADOS (SR)	1052.53	
4.2.1.01.1004	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	115,000.00	
5.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS		430959.87
5.1.	GASTOS DE VENTA		337679.05
5.1.1.	GASTOS DE VENTA	337679.05	
5.1.1.01.	REMUNERACIONES	120429.27	
5.1.1.01.001	SUELDOS	71233.31	
5.1.1.01.002	COMISIONES REPRESENTANTES	41755.47	
5.1.1.01.003	BONOS	7440.49	
5.1.1.02.	BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES	25415.31	
5.1.1.02.001	DECIMO TERCER SUELDO	10466.64	
5.1.1.02.002	DECIMO CUARTO SUELDO	4566.83	
5.1.1.02.003	VACACIONES	875.88	
5.1.1.02.004	ATENCION AL PERSONAL	405.17	
5.1.1.02.005	SUMINISTROS DE CAFETERIA Y LIMPIEZA	38.25	
5.1.1.02.008	OBSEQUIOS AL PERSONAL	120.7	
5.1.1.02.009	INDENIZACION DESPIDO, DESAHUCIO	8113.52	
5.1.1.02.010	SEGURIDAD OCUPACIONAL	828.32	
5.1.1.03.	APORTES AL IESS DE LOS TRABAJADORES	20221.88	
5.1.1.03.001	APORTE PATRONAL (IECE-SECAP)	14387.02	
5.1.1.03.002	FONDOS DE RESERVA	5834.86	
5.1.1.04.	CONVECCIONES Y OTROS	1867.79	
5.1.1.04.001	CONVENCION	1867.79	

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

5.1.1.05.	HONORARIOS PROFESIONALES		5090	
5.1.1.05.001	HONORARIOS SERVICIOS AJENOS	5090		
5.1.1.06.	IMPUESTOS Y PATENTES		545.44	
5.1.1.06.002	PATENTE MUNICIPAL	80		
5.1.1.06.004	IMPUESTO PREDIAL	141.89		
5.1.1.06.005	CONTRIBUCION SUPERFICIAS	324.05		
5.1.1.07.	SUMINISTROS Y MATERIALES		1188.62	
5.1.1.07.001	UTILES DE OFICINAPAPELERIA	553.03		
5.1.1.07.002	UTILES DE TRABAJO	615		
5.1.1.07.005	COPIAS	20.59		
5.1.1.10.	GASTOS DE TELECOMUNICACIONES		3677.26	
5.1.1.10.005	ADMINISTRACION PROGRAMA VISITAS MEDICAS	3080		
5.1.1.10.006	SERV DESTRUCCION MAT PRIMA	597.26		
5.1.1.12.	PRIMAS DE SEGUROS		1983.77	
5.1.1.12.002	SEGURO VEHICULO	1983.77		
5.1.1.13.	DERECHOS CUOTAS Y REGISTROS		838.71	
5.1.1.13.001	DERECHOS NOTARIALES E INSCRIPCIONES	88.56		
5.1.1.13.002	REGISTRO DE PRODUCTOS, MARCAS, INSCRIPCION	800.15		
5.1.1.15.	TRABAJO EFECTUADOS POR TERCEROS		2787.5	
5.1.1.15.004	OTROS SERVICIOS DE TERCEROS	584		
5.1.1.15.009	SERVICIO VALUA - CARGA	2203.5		
5.1.1.16.	MERCADEO Y PROMOCION		50411.77	
5.1.1.16.001	AGENCIA DE PUBLICIDAD	3571.4		
5.1.1.16.003	ESTUDIO DE MERCADO	5000		
5.1.1.16.004	RECORDATORIO PROMOCIONALES	4786.9		
5.1.1.16.006	MUESTRAS MEDICAS	36244.81		
5.1.1.16.007	EVENTOS Y CONGRESOS MEDICOS	72.9		
5.1.1.16.010	GASTO MARKETING (ENTREGA P.T)	735.76		
5.1.1.17.	PROMOCIONES COMERCIALES		3821.74	
5.1.1.17.001	EVENTOS Y CONGRESOS CON CLIENTES	1059.24		
5.1.1.17.003	OBSEQUIOS CLIENTES (PUNTO DE VENTA)	1030.26		
5.1.1.17.004	RALLYS	1733.24		
5.1.1.19.	ALOJAMIENTO		57063.01	
5.1.1.19.001	ALOJAMIENTO	1636.55		
5.1.1.19.003	MOVILIDAD Y PASAJES	55426.46		
5.1.1.51.	GASTOS VARIOS		41192.31	
5.1.1.51.003	GASTO IVA	12239.61		
5.1.1.51.009	GASTOS DE FABRICACION	2850.00		
5.1.1.51.008	GASTOS LOCALES DE IMPORTACION	6570.65		
5.1.1.51.011	GASTOS DESPERDICIOS	17377.07		
5.1.1.51.012	PRODUCTO CADUCADO	2159.98		
5.1.1.52.	GASTOS DE ANALISIS		1143.67	
5.1.1.52.001	GASTOS DE ANALISIS LABORATORIO	1143.67		
5.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		77017.91	
5.2.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		77017.91	
5.2.1.01.	REMUNERACIONES		27202.44	
5.2.1.01.001	SUELDOS	27147.44		
5.2.1.01.003	COMISIONES REPRESENTANTES	55		
5.2.1.02.	BENEFICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES		14513.48	
5.2.1.02.001	DECIMO TERCER SUELDO	2917.64		
5.2.1.02.002	DECIMO CUARTO SUELDO	1479.17		
5.2.1.02.004	ATENCION AL PERSONAL	1622.44		
5.2.1.02.005	SUMINISTROS DE CAFETERIA Y LIMPIEZA	439.62		
5.2.1.02.006	MOVILIZACION	7784.61		
5.2.1.02.007	CAPACITACION	270		
5.2.1.03.	APORTES AL IESS DE LOS TRABAJADORES		5584.75	
5.2.1.03.001	APORTE PATRONAL (IECE-SECAP)	3999.55		
5.2.1.03.002	FONDOS DE RESERVA	1585.2		

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

5.2.1.05.	HONORARIOS PROFESIONALES		5920	
5.2.1.05.001	HONORARIOS SERVICIOS AJENOS	5920		
5.2.1.06.	IMPUESTOS Y PATENTES		64.29	
5.2.1.06.002	PATENTE MUNICIPAL	64.29		
5.2.1.07.	SUMINISTROS Y MATERIALES		4838.75	
5.2.1.07.001	UTILES DE OFICINA PAPELERIA	751.98		
5.2.1.07.007	SERVICIO DE IMPRESION	1586.77		
5.2.1.07.010	LICENCIA SOFTWARE	2500		
5.2.1.08.	ALQUILERES Y ARRENDAMIENTO		770.47	
5.2.1.08.002	ALQUILER INMUEBLE	720.47		
5.2.1.08.003	MONITOREO Y ALARMA	50		
5.2.1.09.	SERVICIOS BASICOS		3230.05	
5.2.1.09.001	ELECTRICIDAD	709.35		
5.2.1.09.003	ALICUOTA EDIF. ARION	1847		
5.2.1.09.004	TELEFONOS	673.7		
5.2.1.10.	GASTOS DE TELECOMUNICACIONES		3506.79	
5.2.1.10.003	INTERNET	719.76		
5.2.1.10.004	CELULARES	2655.75		
5.2.1.10.006	GASTO YAHOO	131.28		
5.2.1.12.	PRIMAS DE SEGUROS		624.37	
5.2.1.12.001	SEGURO DE INCENDIO	624.37		
5.2.1.13.	DERECHOS CUOTAS Y REGISTROS		138.96	
5.2.1.13.003	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	138.96		
5.2.1.14.	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS		606.07	
5.2.1.14.001	REPARACIONES, ADECUACIONES, MANTENIMIENTO	606.07		
5.2.1.15.	TRABAJO EFECTUADOS POR TERCEROS		830	
5.2.1.15.004	OTROS SERVICIOS DE TERCEROS	830		
5.2.1.16.	MERCADERO Y PROMOCION		1214.23	
5.2.1.16.004	RECORDATORIO PROMOCIONALES	1214.23		
5.2.1.17.	PROMOCIONES PUBLICITARIAS		1927.54	
5.2.1.17.003	OBSEQUIOS CLIENTES (PUNTO DE VENTA)	97.6		
5.2.1.17.004	GASTO ICE	237.41		
5.2.1.17.012	GASTOS DE FABRICACION	1592.53		
5.2.1.18.	GASTOS DE VIAJE		5004.77	
5.2.1.19.001	ALOJAMIENTO	1684.2		
5.2.1.19.002	ALIMENTACION (VIATICOS)	390.67		
5.2.1.19.003	MOVILIDAD Y PASAJES	2869.51		
5.2.1.19.004	OTROS GASTOS DE VIAJE	60.39		
5.2.1.20.	DEPRECIACION DE ACTIVOS FUOS		624.96	
5.2.1.20.001	MUEBLES Y ENSERES	624.96		
5.2.1.23.	SERVICIOS EXTERNOS		27	
5.2.1.23.002	SERVICIOS DE ASESORIA	27		
5.2.1.51.	GASTOS VARIOS		388.99	
5.2.1.51.002	IMPUESTO ISO	145.77		
5.2.1.51.005	OTROS GASTOS	243.22		
5.3.	NO OPERACIONALES			2397.23
5.3.1.	GASTOS NO OPERACIONALES		112.69	
5.3.1.01.	GASTOS FINANCIEROS		112.69	
5.3.1.01.002	INTERESES PAGADOS	112.69		
5.3.3.	GASTOS BANCARIOS		2284.54	
5.3.3.01.	GASTOS BANCARIOS		2284.54	
5.3.3.01.001	SERVICIOS BANCARIOS	1738.4		
5.3.3.01.003	COMISIONES BANCARIAS	546.14		
5.4.	GASTOS DIVERSOS			13865.68
5.4.1.	GASTOS DIVERSOS		13865.68	
5.4.1.01.	GASTOS DIVERSOS		377.53	
5.4.1.01.099	VARIOS /COMISION BOLSA DE VALORES	377.53		
5.4.1.01.002	GASTOS NO DEDUCIBLES(OTROS)		13488.15	

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

	GASTOS DE PROMOCIONES			
5.4.01.01.000	(MARK/INDUSTRIAL Y OTROS)	5903.44		
5.4.01.01.000	GASTOS DIFERENCIA 2017 SUB-ROGACION	4000		
5.4.01.01.000	GASTOS GLOSA IESS	987.9		
5.4.01.01.002	GASTOS NO DEDUCIBLES(OTROS)	182.47		
5.4.01.01.002	GASTOS NO DEDUCIBLES(DIFERENCIA LETERAGO)	2414.34		
6.	COSTO DE VENTAS			177217
6.1.	COSTO DE VENTAS			177217
6.1.1.	COSTO DE VENTAS		177217	
6.1.1.01.	PRODUCTO TERMINADO	177217		
6.1.1.01.001	COSTO DE VENTAS	177217		
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			-28777.59

NOTA No.4

CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no están restringidos en cuanto a su uso. El efectivo o equivalente de efectivo incluye partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. NIC 7 p.7, p.48

NOTA No. 5

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Cuentas Por Cobrar Estas cuentas se puede reconocer inicialmente al costo NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9. Sin embargo de acuerdo a la políticas internas y decisión gerencial su reconocimiento inicial de estas cuentas por cobrar no causaran efecto en cobro de interés

El plazo por el cual se generará un crédito para los clientes no podrá superar el lapso de tiempo de 75 días según política contable interna.

NOTA No. 6

Crédito tributario a favor de la empresa (L.R.) Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara, NIC 12, P.5.

NOTA No. 7

Cuentas y Documentos por Pagar: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado, NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9.

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

El plazo de crédito que nos permite el proveedor es de 60 días plazo, el mismo es reflejado en los Estados Financieros, dentro de la operación del periodo declarado y que se generó en el mes de diciembre

NOTA No. 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc. NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9.

NOTA No. 8.1

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio: La provisión del impuesto a la renta correspondiente al periodo fiscal declarado, se determina en función a la tarifa del impuesto vigente del periodo 2018, establecida por el Servicio De Rentas Internas a través de la Ley de Régimen tributario Interno, los respectivos reglamentos y resoluciones establecidos por la misma institución.

NOTA No. 9

Capital Suscrito o Asignado: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador, NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9.

El capital refleja el valor registrado en la cuenta de integración al momento de constituir la compañía, mismo que no ha variado durante los años de funcionamiento de la misma, esta cuenta asciende a la suma de \$800,00 dólares de Estados Unidos De Norteamérica.

NOTA No. 10

Pérdida Del Periodo: Esta cuenta contable es resultado de la actividad operacional del ejercicio fiscal 2018, la misma que genera una pérdida neta después de impuestos.

NOTA No. 11

(4) INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias.

Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el periodo en el cual se devengan, MC p.74 - p.77.

Al cierre del año baja acta de junta los socios decidieron registrar como ingresos gravados el indulto de pago socios.

FARMASILESA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en U.S.A. dólares)

NOTA No. 12

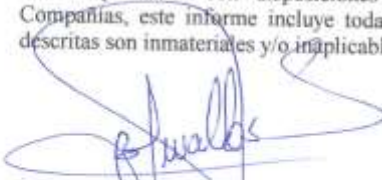
(52) GASTOS: La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del período de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo, MC p.78 - p.80.

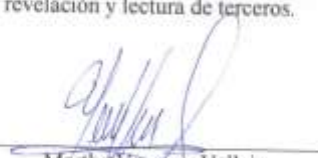
NOTA 13.
LITIGIOS Y ARBITRAJES

- i. La compañía no mantiene Juicios u otras acciones
- ii. Los Asesores legales informan que al 31 de diciembre del 2018, la Compañías no mantiene juicios pendientes
- iii. Restricciones.- durante al cierre del periodo del 2018 la Compañías no se encuentra expuesta a restricciones.

NOTA 14.
OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmatrimiales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.


Byron Cevallos
Gerente General
Firma de Responsabilidad


Martha Vaneza Vallejo
Contador
Mat-1702005