

CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A.

INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2018.

Este informe está dirigido para el conocimiento de la Junta General, Directorio y Administración de la Clínica de Especialidades Médicas Paucarbamba CLEMPA S.A.

1. ANTECEDENTES

Obligaciones de él Comisario

- En cumplimiento al artículo 279 de la Ley de Compañías, referente a las atribuciones y obligaciones de los comisarios.
- Emitir una opinión sobre el cumplimiento por parte de los administradores respecto a las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como de las resoluciones de la Junta General, del Directorio y Órganos de Control
- Comentar sobre los procedimientos de control interno de la empresa
- Opinar respecto a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y si éstos se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

2. INFORME

2.1 Información General de la compañía

El 16 de diciembre de 1981 bajo el número 230 conjuntamente con la resolución Nro. RLC-786-81 de la Intendencia de Compañías de Cuenca es la constitución del Policlínico de Emergencias y Diagnóstico Cía. Ltda., dándose el 24 de Julio de 1991 un cambio de denominación a “Clínica de Especialidades Médicas Paucarbamba CLEMPA S.A.”, bajo el número 171 del Registro Mercantil conjuntamente con resolución Nro. 163 de la Superintendencia de Compañías.

El objeto social es: Brindar Atención médica profesional, en forma permanente y con todos los métodos auxiliares de diagnóstico a todos quienes requieren dicho servicio.

2.2 Opinión sobre el cumplimiento por parte de los administradores respecto a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Socios.

La aplicación de procedimientos estándar de revisión, para verificar el cumplimiento de las resoluciones impartidas por las instancias de dirección y control de la Empresa, nos permite concluir, de manera general, que la Administración de CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A., ha implementado las resoluciones emitidas durante el ejercicio 2018.

2.3 Resoluciones de junta de socios

Las resoluciones emitidas fueron cumplidas en su totalidad.

2.4 Recomendaciones del informe de comisario y auditoria externa.

Informe de Comisario 2017: Se cumplieron a cabalidad.

Informe de Auditoría Externa 2017: Se cumplieron a cabalidad.

3. COMENTAR SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA

De la evaluación efectuada al sistema de control interno aplicado en CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A., observamos que se han diseñado controles internos específicos para cada área de la clínica, los cuales han sido ejecutados razonablemente, en términos generales, sin originar condiciones que requieran ser informadas.

Se puede apreciar el cumplimiento de Ambiente de Control, evaluación de Riesgos, segregación de Funciones Nivel de Responsabilidades, salvaguarda de Activos Flujo de Información y capacidad del Personal

Recomendación: Mantener la política de control para que los procesos cuenten con el soporte adecuado y suficiente.

4. INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY LABORAL

La Clínica cuenta con Reglamento Interno, el mismo que se encuentra aprobado por el Ministerio de Trabajo con Resolución MDT-DRTSP6-2015-1109-R2-LR

De igual manera la compañía cuenta con el Manual de Seguridad y riesgos de trabajo, dando así cumplimiento al decreto No. 2393, sobre reglamento de seguridad y salud de los trabajadores y mejoramiento del Medio Ambiente de trabajo.

5. OPINAR RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD, Y SI ÉSTOS SE HAN ELABORADO DE ACUERDO CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

5.1 OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se ha procedido a realizar un análisis de las cifras presentadas en el Estado de Situación General de la CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A., al 31 de diciembre del 2018 al igual que el Estado de Resultados a la misma fecha, verificando la correspondencia de datos con los valores registrados en los libros contables del año 2018. La elaboración de los mencionados estados financieros es responsabilidad de los administradores y la nuestra es opinar sobre las cifras expresadas en los mismos, de acuerdo con las disposiciones de la Ley de Compañías, Arts. 279 y 289.

Se manifiesta que las cifras consignadas en los estados financieros de la compañía se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes.

Las políticas, normas y prácticas contables de la Clínica son establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, los registros contables 2018, fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad NIIF'S.

Este trabajo fue efectuado de acuerdo con normas de revisión generalmente aplicadas y se basa en las disposiciones de la Ley de Compañías relacionadas con el trabajo de los comisarios.

K

5.1.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Estado de Situación Financiera

ACTIVO CORRIENTE

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
ACTIVO CORRIENTE	349298,63	536220,06	-186921,43	-34,86%
EFFECTIVO	12015,00	80270,68	-68255,68	-85,03%
Caja	440,00	440,00	0,00	0,00%
Bancos	9445,00	77700,68	-68255,68	-87,84%
Inversiones Financieras	2130,00	2130,00	0,00	0,00%
ACTIVOS FINANCIEROS	184667,39	319786,70	-135119,31	-42,25%
Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	7900,00	0,00	7900,00	100,00%
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2936,03	43611,66	-40675,63	-93,27%
Cuentas por cobrar IESS	175302,22	278114,23	-102812,01	-36,97%
{- Provisión de cuentas incobrables	-2094,19	-2094,19	0,00	0,00%
Anticipo y otras cuentas por cobrar empleados	623,33	155,00	468,33	302,15%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	62311,41	63548,78	-1237,37	-1,95%
Crédito tributario IVA	20031,80	44383,00	-24351,20	-54,87%
Crédito tributario IR	42279,61	19165,78	23113,83	120,60%
OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	4650,00	-4650,00	-100,00%
Anticipo a proveedores	0,00	4650,00	-4650,00	-100,00%
INVENTARIOS	90304,83	67963,90	22340,93	32,87%
Medicamentos e Insumos	90304,83	67963,90	22340,93	32,87%

Según el cuadro anterior se observa que hay una disminución del activo en un 34.86% con respecto al año 2017.

Los rubros de Efectivo y Equivalente muestra una disminución del 85.03 % en comparación al año 2017, esto se debe a que se ha cancelado a los proveedores que estaban pendientes desde el año anterior.

Además de puede observar que cuentas por cobrar ha disminuido, es decir la gestión de cobro ha resultado eficiente, se aclara que el rubro de Cuentas por cobrar IESS se irá efectuando según se vaya facturando y cancelando en el año subsiguiente.

Las cuentas por impuestos corrientes corresponde al Impuesto al Valor Agregado IVA e Impuesto a la Renta pagados por anticipado; los valores revelados en el balance al cierre del ejercicio fiscal 2018 se irán descontando o incrementando de acuerdo como se den las transacciones tanto de compras como de ventas en el año 2019.

Los inventarios se registran al costo y de acuerdo a los inventarios físicos se comprueba que se tiene un buen control, por lo que los faltantes y sobrantes son mínimos.

ACTIVO NO CORRIENTE

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
ACTIVO NO CORRIENTE	1917781,96	1916562,48	1219,48	0,06%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1915867,96	1914648,48	1219,48	0,06%
Terrenos	1283290,00	1283290,00	0,00	0,00%
Inmuebles	592932,00	592932,00	0,00	0,00%
Muebles y Enseres	52275,16	20275,16	32000,00	157,83%
Maquinaria y Equipo	175289,61	151993,80	23295,81	15,33%
Equipo de computación y Software	23353,09	22316,84	1036,25	4,64%
(-) Deterioro de equipos de computación.	-6093,24	0,00	-6093,24	100,00%
(-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	-205178,66	-156159,32	-49019,34	31,39%
ACTIVO NO CORRIENTE	1914,00	1914,00	0,00	0,00%
Otros activos intangibles	1914,00	1914,00	0,00	0,00%

Dentro de Activo No Corriente, se encuentran los bienes como Propiedad, planta y equipo de acuerdo a lo establecido en la NIC 16 solo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad, planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo de costo o bajo modelo de revaluación.

La depreciación se ejecuta con el método de "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año.

La depreciación del activo se realiza conforme a la ley vigente y a la naturaleza del bien y mediante la cual se medirá la vida útil y a su vez el valor residual.

Dentro del análisis entre el año 2017 y 2018 en activos fijos tiene un aumento en su totalidad de 0.06%, en el caso de Muebles y Enseres hay un incremento considerable del 157% por la adquisición de camas, televisores, electro y varios bienes, los cuales servirá para dar una mejor atención a los pacientes.

Los activos intangibles se han mantenido sin movimiento dentro de este período.

PASIVO CORRIENTE

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PASIVO CORRIENTE	248051,22	448803,74	-200752,52	-44,73%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	194785,35	377285,39	-182500,04	-48,37%
Cuentas y documentos por pagar no relacionados locales	194785,35	377285,39	-182500,04	-48,37%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	53265,87	71518,35	-18252,48	-25,52%
Con la Administración Tributaria	18418,41	29808,97	-11390,56	-38,21%
Con el IESS	7583,26	5962,25	1621,01	27,19%
Sueldos y beneficios de la ley empleados	22012,73	29475,56	-7462,83	-25,32%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	4752,16	5772,21	-1020,05	-17,67%
Dividendos por pagar	499,31	499,36	-0,05	-0,01%

Los documentos por pagar son reconocidos inicialmente por su valor razonable. Las cuentas por pagar corrientes tienen una disminución del 44.73% con respecto al año anterior por lo que se justifica con la disminución del valor en Bancos, dentro del mismo comprenden tanto a valores pendientes de pago como a proveedores por bienes y servicios adquiridos para el giro del negocio las mismas que se encuentran debidamente respaldadas con documentos pertinentes y que han cumplido con la normativa interna existente, obligaciones generadas hacia empleados y entidades reguladoras, las mismas será canceladas en el transcurso del año 2019.

PASIVO NO CORRIENTE

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PASIVO NO CORRIENTE	147699,46	126609,88	21223,35	16,66%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	2713,92	0,00	2713,92	100,00%
Cuentas por pagar Diversas no Relacionada Locales	2713,92	0,00	2713,92	100,00%
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	144985,54	126609,88	18375,66	14,51%
Jubilación patronal (provisiones para jubilación)	110006,70	94478,73	15527,97	16,44%
Otros beneficios no corrientes para empleados	34978,84	32131,15	2847,69	8,86%

Pasivo no Corriente tiene un incremento del 16.66% equivalente a cuentas no relacionadas, provisiones para futuras jubilaciones patronales y otros beneficios a empleados está debidamente respaldado con su estudio actuarial efectuado al ejercicio fiscal 2018.

PATRIMONIO NETO

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PATRIMONIO NETO	1871329,91	1877368,92	906,39	-0,32%
Capital suscrito o asignado	650985,24	650985,24	0,00	0,00%
Aporte de socios para futuras capitalizaciones	60,35	60,35	0,00	0,00%
Reserva legal	23993,09	23086,70	906,39	3,93%
Reserva facultativa y estatutaria	37,96	37,96	0,00	0,00%
Otras Reservas	324,35	324,35	0,00	0,00%
Otros Resultados Integrales	-6093,24	0,00	-6093,24	100,00%
Resultados acumulados	1193864,68	1193864,68	0,00	0,00%
Resultados del Ejercicio	8157,48	9009,64	-852,16	-9,46%

Dentro del Patrimonio no hay un incremento que se pueda considerar, se mantiene con respecto al año 2017:

Estado de Resultados Integrales

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
RESULTADOS INTEGRALES				
INGRESOS TOTALES	2516483,20	2074414,76	442068,44	21,31%
Ingresos de actividades ordinarias	2519229,96	2070097,08	449132,88	21,70%
(-) Descuentos en ventas	-6647,03	-5257,48	885262,30	26,43%
Intereses Financieros	224,04	87,52	136,52	155,99%
Otros Ingresos	3676,23	9487,64	-5811,41	-61,25%
COSTOS Y GASTOS	2484802,14	2035933,39	448868,75	22,05%
Gasto de ventas	2059909,27	1616095,02	443814,25	27,46%
Gastos de administración	420559,83	415608,03	4951,80	1,19%
Gastos financieros	4333,04	4230,34	102,70	2,43%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	31681,06	38481,37	-6800,31	-17,67%

Con respecto al año 2017 el resultado del ejercicio 2018 de la Clínica Paucarbamba ha tenido una disminución del 17.67%

A pesar que en los ingresos anuales se ha generado un incremento del 21.31%, también hay un incremento en los costos del 27.46% y en gastos del 1.19%.

Dentro de este rubro y luego de desglosar todos los valores como: participación a trabajadores e impuesto a la renta a pagar, cálculo de la Reserva Legal nos queda una utilidad líquida de \$8.157,48 dólares cuyo valor permanecerá en el resultado hasta que los socios definan su destino.

6. INDICES FINANCIEROS 2018.

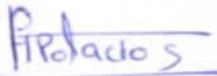
Ratio	2018
R. Solvencia	1.24
R. Liquidez	1.41
R. Prueba ácida	1.04
R. Rentabilidad	0.00

Los resultados de los índices nos indican que la situación de liquidez de la Clínica es buena y le permite cumplir con sus obligaciones corrientes a pesar que ha tenido un decremento del

0.09% en el efectivo, pero el porcentaje de endeudamiento ha disminuido notablemente, dispone de fondos propios y no existe al momento endeudamiento financiero.

Adjunto a la presente los Estados financieros comparativos correspondiente al año 2017 y 2018 y sus respectivos índices financieros.

Con sentimientos de consideración.



Econ. Macarena Palacios Avarez.

COMISARIA

INDICES DE LIQUIDEZ FINANCIERA

01	LIQUIDEZ GENERAL		
	Activo Corriente	370.935,98	
	Pasivo Corriente	265.916,25	1,39
02	PRUEBA ACIDA		
	Act.Cte.-(Exist.+Gts Pag x Adel)	276.858,83	
	Pasivo Corriente	265.916,25	1,04
03	PRUEBA DEFENSIVA		
	Caja y Bancos	12.015,00	
	Pasivo Corriente	265.916,25	0,05

COMENTARIO DE LOS INDICES DE LIQUIDEZ

- 01** Este índice muestra, que por cada S/. 1,00 por pagar, existen S/. **1,39** por cobrar. Es la capacidad de equilibrar los flujos de salida necesarias para cumplir compromisos, con respecto al flujo de entrada.
- 02** Este índice quiere decir, que nuestra empresa posee S/. **1,04** de Activos disponibles y S/. 1,00 de Pasivos en el Corto Plazo. Es la prueba más directa de la liquidez.
- 03** Este ratio indica, que por cada S/. 1,00 de aplicación, existen S/. **0,05** de efectivo. Mide la capacidad de pago en muy corto plazo.

INDICES DE RENTABILIDAD FINANCIERA

01 RENTAB. NETA DEL CAPITAL

Utilidad Neta	8.157,48	
Capital	651.045,59	0,00

02 RENTAB. NETA DEL PATRIM.

Utilidad Neta	8.157,48	
Patrimonio	1.871.329,91	0,00

03 RENTAB. DEL ACTIVO

Util. antes de part. e Imptos.	31.681,06	
Activo Total	2.267.080,59	0,00

COMENTARIO DE LOS INDICES DE RENTABILIDAD

Cabe indicar que no hay porcentaje debido a que se ha invertido en activos (Muebles y Enseres) y se ha cancelado a los proveedores del año 2017.

- 01** Este índice quiere decir, que la rentabilidad neta sobre el capital de los accionistas y trabajadores es del **0,00** %.
Es la relación existente entre la ganancia o utilidad neta y el capital invertido y aportado por los accionistas y trabajadores de la empresa.
- 02** Este resultado quiere decir, que la rentabilidad es del **0,00** % del patrimonio de la empresa.
Con éste índice se mide la rentabilidad no sólo del capital sino del patrimonio neto.
- 03** Este resultado quiere decir, que la rentabilidad bruta del activo es del **0,00** %.
Mediante éste ratio se determina la rentabilidad del activo, mostrando la eficiencia en el uso de los activos de la empresa.

INDICES DE SOLVENCIA FINANCIERA

01 ENDEUDAM. PATRIMONIAL

Pasivo Total	395.750,68	
Patrimonio	1.871.329,91	0,21

02 ENDEUDAM. DEL ACTIVO

Pasivo Total	395.750,68	
Activo Total	2.267.080,59	0,17

03 ENDEUD. PATRIMON. CTE.

Pasivo Corriente	248.051,22	
Patrimonio	1.871.329,91	0,13

04 RESPALDO DE ENDEUDAM.

Activo Fijo Neto	2.326.225,28	
Patrimonio	1.871.329,91	1,24

COMENTARIO DE LOS INDICES DE SOLVENCIA

- 01** Esta relacion quiere decir, que el endeudamiento del patrimonio es del **21,15** % en relación con el pasivo total, es decir la empresa no ha perdido la autonomía financiera. Se debe tener en cuenta que cuanto mayor sea el capital propio en relación con el capital ajeno (pasivos) es mejor, puesto que en caso de pérdida lo primero que cubre las obligaciones es el capital de la empresa.
Determina el compromiso del patrimonio con el pasivo total.
- 02** Las deudas representan el **17,46** % del Activo Total.
Mide la proporción que existe entre las deudas y el activo Total.
- 03** El pasivo corriente representa el **13,26** % del patrimonio, o sea que el patrimonio está endeudado en un **13,26** % frente a sus obligaciones.
Se establece la proporción del pasivo corriente con el patrimonio.
- 04** Este ratio nos quiere decir que por cada S/. 1,00 de inversión en el patrimonio, existe un respaldo de S/. **1,24** en Activo Fijo del patrimonio de la empresa.

CLINICA DE ESPECIALIDADES MEDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A.

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
ACTIVO CORRIENTE	349298,63	536220,06	-186921,43	-34,86%
EFFECTIVO	12015,00	80270,68	-68255,68	-85,03%
Caja	440,00	440,00	0,00	0,00%
Bancos	9445,00	77700,68	-68255,68	-87,84%
Inversiones Financieras	2130,00	2130,00	0,00	0,00%
ACTIVOS FINANCIEROS	184667,39	319786,70	-135119,31	-42,25%
Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	7900,00	0,00	7900,00	100,00%
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2936,03	43611,66	-40675,63	-93,27%
Cuentas por cobrar IESS	175302,22	278114,23	-102812,01	-36,97%
(- Provisión de cuentas incobrables	-2094,19	-2094,19	0,00	0,00%
Anticipo y otras cuentas por cobrar empleados	623,33	155,00	468,33	302,15%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	62311,41	63548,78	-1237,37	-1,95%
Crédito tributario IVA	20031,80	44383,00	-24351,20	-54,87%
Crédito tributario IR	42279,61	19165,78	23113,83	120,60%
OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	4650,00	-4650,00	-100,00%
Anticipo a proveedores	0,00	4650,00	-4650,00	-100,00%
INVENTARIOS	90304,83	67963,90	22340,93	32,87%
Medicamentos e Insumos	90304,83	67963,90	22340,93	32,87%

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
ACTIVO NO CORRIENTE	1917781,96	1916562,48	1219,48	0,06%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1915867,96	1914648,48	1219,48	0,06%
Terrenos	1283290,00	1283290,00	0,00	0,00%
Inmuebles	592932,00	592932,00	0,00	0,00%
Muebles y Enseres	52275,16	20275,16	32000,00	157,83%
Maquinaria y Equipo	175289,61	151993,80	23295,81	15,33%
Equipo de computación y Software	23353,09	22316,84	1036,25	4,64%
(-) Deterioro de equipos de computacion.	-6093,24	0,00	-6093,24	100,00%
(-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	-205178,66	-156159,32	-49019,34	31,39%
ACTIVO NO CORRIENTE	1914,00	1914,00	0,00	0,00%
Otros activos intangibles	1914,00	1914,00	0,00	0,00%

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PASIVO CORRIENTE	248051,22	448803,74	-200752,52	-44,73%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	194785,35	377285,39	-182500,04	-48,37%
Cuentas y documentos por pagar no relacionados locales	194785,35	377285,39	-182500,04	-48,37%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	53265,87	71518,35	-18252,48	-25,52%
Con la Administración Tributaria	18418,41	29808,97	-11390,56	-38,21%
Con el IESS	7583,26	5962,25	1621,01	27,19%
Sueldos y beneficios de la ley empleados	22012,73	29475,56	-7462,83	-25,32%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	4752,16	5772,21	-1020,05	-17,67%
Dividendos por pagar	499,31	499,36	-0,05	-0,01%

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PASIVO NO CORRIENTE	147699,46	126609,88	21223,35	16,66%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	2713,92	0,00	2713,92	100,00%
Cuentas por pagar Diversas no Relacionada Locales	2713,92	0,00	2713,92	100,00%
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	144985,54	126609,88	18375,66	14,51%
Jubilación patronal (provisiones para jubilación)	110006,70	94478,73	15527,97	16,44%
Otros beneficios no corrientes para empleados	34978,84	32131,15	2847,69	8,86%

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
PATRIMONIO NETO	1871329,91	1877368,92	906,39	-0,32%
Capital suscrito o asignado	650985,24	650985,24	0,00	0,00%
Aporte de socios para futuras capitalizaciones	60,35	60,35	0,00	0,00%
Reserva legal	23993,09	23086,70	906,39	3,93%
Reserva facultativa y estatutaria	37,96	37,96	0,00	0,00%
Otras Reservas	324,35	324,35	0,00	0,00%
Otros Resultados Integrales	-6093,24	0,00	-6093,24	100,00%
Resultados acumulados	1193864,68	1193864,68	0,00	0,00%
Resultados del Ejercicio	8157,48	9009,64	-852,16	-9,46%

DESCRIPCION DE CUENTAS	AÑO		VARIACION	PORCENTAJE
	2018	2017		
RESULTADOS INTEGRALES				
INGRESOS TOTALES	2516483,20	2074414,76	442068,44	21,31%
Ingresos de actividades ordinarias	2519229,96	2070097,08	449132,88	21,70%
(-) Descuentos en ventas	-6647,03	-5257,48	885262,30	26,43%

Intereses Financieros	224,04	87,52	136,52	155,99%
Otros Ingresos	3676,23	9487,64	-5811,41	-61,25%
<u>COSTOS Y GASTOS</u>	2484802,14	2035933,39	448868,75	22,05%
Gasto de ventas	2059909,27	1616095,02	443814,25	27,46%
Gastos de administración	420559,83	415608,03	4951,80	1,19%
Gastos financieros	4333,04	4230,34	102,70	2,43%
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	31681,06	38481,37	-6800,31	-17,67%