

“AXXISDIA S.A.”
ESTADOS FINANCIEROS 2012

AXXISDIA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

			31/12/2012
	NOTAS		
ACTIVOS			290,991.79
ACTIVO CORRIENTE			141,090.97
1.1.1.	EFFECTIVO	NOTA 5	45,616.17
1.1.2.5.	CUENTAS Y DOCUTS POR COBRAR	NOTA 6	67,256.99
1.1.3.1.	INVENTARIO		19,369.43
1.1.1.5.	IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 7	8,848.38
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		NOTA 8	149,900.82
1.2.1.2.	EDIFICIOS		106,432.86
1.2.1.3.	EQUIPOS DE OFICINA		1,117.60
1.2.1.5.	EQUIPO MEDICO		157,756.38
1.2.1.7.	EQUIPO DE COMPUTACION		2,909.38
1.2.1.8.	MUEBLES Y ENSERES		8,554.72
1.2.1.2.	DEPRECIACION ACUMULADA A.FIJO		-126,870.12
	"ver notas a los estados financieros"		
PASIVOS			96,630.11
2.1. PASIVO CORRIENTE			84,541.11
2.1.3.	CTAS Y COCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 9	61236.53
2.1.7.2.	OBLIGACIONES CON EL IESS	NOTA 10	6,334.04
2.1.7.1.	OBLIGACIONES FISCALES	NOTA 11	3,442.35
2.1.7.3.	OBLIGACIONES LABORALES	NOTA 12	13,528.19
2.2. PASIVO LARGO PLAZO (LP)			12,089.00
2.2.3.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 13	12,089.00
PATRIMONIO			194,361.68
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	NOTA 14	800.00
3.4.	RESERVAS		141,216.27
3.8.	ADOPCION NIIFS		37,667.14
	Utilidad del Ejercicio		14,678.27
	"ver notas a los estados financieros"		

AXXISDIS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		31/12/2012
INGRESOS		684,107.15
4.2.1.01	DERECHOS DE SALA	120,712.74
4.2.1.02	HONORARIOS MEDICOS	82,078.25
4.2.1.03	CIRUGIA AMBULATORIA	481,267.08
4.6.1.	INTERESES GANADOS IFIS	49.08
COSTOS		653,578.38
51.2.1.1.	HONORARIOS MEDICOS/OTROS COST	389,509.49
52.1.1.	NOMINA	131,493.11
52.1.2.	BIENES YSERVICIOS	132,575.78
UTILIDAD BRUTA		30,528.77
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES		<u>30,528.77</u>
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES		4,579.32
(-) IMPUESTO A LA RENTA		11,271.18
UTILIDAD DISPONIBLE		<u><u>14,678.27</u></u>

"ver notas a los estados financieros"

AXXISDIA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	673,495.03	
Pagado a proveedores y empleados	- 598,909.18	
Intereses recibidos	-	
Intereses pagados	-	
Impuesto a la renta	- 27,160.19	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		47,425.66

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Venta de propiedades planta y equipo	- 54,482.49	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de instrumentos financieros medidos al costo	-	
Producto de la venta de instrumentos financieros	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		- 54,482.49

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-	
Obligaciones bancarias a largo plazo	-	
Aportes en efectivo de los accionistas	-	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-
Disminución neta en efectivo y sus equivalentes	- 7,056.83	
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	52,673.00	
Efectivo y sus equivalentes al final del año		<u>45,616.17</u>

AXXISDIA S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	ADOPCION NIIFA	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 01 de Enero del 2012	800.00	13,692.80	127,523.47	37,667.14	0.00	179,683.41
Traslado de Cuenta						
Resultado del Ejercicio Actual	0.00	0.00	0.00	0.00	14,678.27	14,678.27
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	800.00	13,692.80	127,523.47	37,667.14	14,678.27	194,361.68

“AXXISDIA S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en US dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

“AXXISDIA S.A.” es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada el veinte y nueve de mayo de mil novecientos noventa y seis, ante la Notaria Segunda del Cantón Quito, doctora Ximena Moreno de Solines; cuyo domicilio principal será en el Distrito Metropolitano de Quito, pero podrá establecer sucursales del territorio nacional fuera del territorio nacional, sujetándose a los dictámenes de la Junta General de Accionistas y a las disposiciones legales correspondientes.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años, a contarse desde la fecha de inscripción de la Escritura constitutiva en el Registro Mercantil, este plazo podrá prorrogarse o disolverse anticipadamente cumpliéndose para ello con los requisitos legales.

El capital que los socios declaran es de seis millones de sucres (6'000.000,00), el capital pagado fue de 1'500.000,00; quedando por pagar 4'500.000,00 de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO EN NUMERARIO	CAPITAL PAGADO EN NUMERARIO	CAPITAL INSOLUTO EN NUMERARIO	ACCIONES	PORCENTAJE
GUSTAVO NUNEZ	800,00	200,00	600,00	800	13,33%
GUIDO IDROVO	400,00	100,00	300,00	400	6,67%
ANTONIO NARANJO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
DIEGO YEPEZ	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
GIL BERMEO SEVILLA	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
GIL BERMEO VALLEJO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
ALDO GONZALO MURRIAGUI	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
RODDY CABEZAS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
MARTHA XIMENA CASTILLO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
BYRON FERNANDO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%

ACEVEDO					
ROSA ELENA ORDONEZ	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
GONZALO ALONSO CABEZAS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
MANUEL UQUILLAS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
NESTOR JARAMILLO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
MAX RAMIRO HIDALGO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
HUGO NAPOLEON BENITEZ	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
PATRICIO ESPINEL	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
RICARDO ANDRADE	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
LUIS NARANJO SACOTO	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
RAMIRO ESTEBAN SANTOS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
PASTOR FRANCISCO PLUA	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
JAVIER GUARDERAS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
SUSANA RODRIGUEZ	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
MARIA VICTORIA CARRERA	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
OSWALDO CARDENAS	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
CECILIA SANTAMARIA	200,00	50,00	150,00	200	3,33%
TOTAL	6'000.000,00	1'500.000,00	4'500.000,00	6.000	100,00%

El veinte y uno de junio de mil novecientos noventa y seis se inscribe la Resolución número 96.1.1.1.1732 del señor Superintendente de Compañías bajo el número 1938 del Registro Mercantil, tomo 127, ante el doctor Julio Cesar Alvarez, Registrador Mercantil del Cantón Quito, por lo cual se constituye la compañía “**AXXISDIA S.A.**”

Posteriormente se hace el traspaso de acciones a HOSPIFUTURO S.A., quedando el capital social de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO EN NUMERARIO	CAPITAL PAGADO EN NUMERARIO	CAPITAL INSOLUTO EN NUMERARIO	ACCIONES	PORCENTAJE
HOSPIFUTURO S.A.	USD 790,00	USD 790,00	USD 0,00	790	98,75%
GIL BERMEO SEVIL-	USD 5,00	USD 5,00	USD 0,00	5	0,63%

LA					
GUIDO IDROVO MURILLO	USD 5,00	USD 5,00	USD 0,00	5	0,63%
TOTAL	USD 800,00	USD 800,00	USD 0,00	800	100,00%

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

“AXXISDIA S.A.” la compañía tendrá como objeto social la práctica de cirugías ambulatorias, es decir procedimientos quirúrgicos que no representan hospitalización. Podrá intervenir como socia o accionista en otras compañías o empresas. Para el cumplimiento de sus fines se entenderá autorizada a realizar toda clase de actos y contratos, sean estos civiles, mercantiles o de otra naturaleza, permitidos por las leyes ecuatorianas.

3. ASPECTOS ECONOMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4'000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2012.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de Compañías No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2012, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US\$4,000,000, ventas inferiores a US\$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados; siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos; debe señalarse que el estudio actuarial para el cálculo y registro de las reservas para la jubilación patronal y desahucios se encuentra en proceso.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 120 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2012, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2012 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

En el caso de la empresa, se trata de valores que corresponden a la materia prima, la producción en proceso, la producción terminada y lista para los trabajos de impresión.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %

Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales de los artículos que produce la empresa en sus instalaciones.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 23%.

ACTIVOS.- (Cuenta 1.)

NOTA 5.- EFECTIVO .- (Cuenta 1.1.1.)

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.1.1.	EFFECTIVO	2012
1.1.1.2.01	BANCO PACIFICO 348534-7	10,401.93
1.1.1.2.02	BANCO PROAMERICA 10342900	35,214.24
1.1.1.3.	FONDOS ROTATIVOS	0.00
TOTAL EFECTIVO		45,616.17

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- (Cuenta 1.1.2.5.)

Esta cuenta agrupa todos los saldos que los clientes deben a la empresa por la prestación de servicios al 31 de diciembre del 2012, siendo los saldos de los mismos:

1.1.2.5.	CUENTAS Y DOCUTS POR COBRAR	
1.1.2.5.02.	CTAS POR COBRAR MEDICINA	56,557.03
1.1.2.5.05.	ANTICIPO PROVEEDORES	812.11
1.1.2.5.07.	CTAS POR COBRAR T/C - T/D	5,879.09
1.1.2.5.10.	OTRAS CTAS POR COBRAR	4,008.76
TOTAL		67,256.99

NOTA 7.- IMPUESTOS CORRIENTES.- (Cuenta 1.1.5.)

Estas cuentas se refieren a los impuestos que la empresa mantiene a su favor por varios conceptos, sus saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENT	
1.1.5.1.01	RET FUENTE CORRIENTES	8,848.38
TOTAL		8,848.38

NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- (Cuenta 1.2.1.)

El movimiento que registra la empresa en el ejercicio fiscal auditado, se demuestra con los saldos y conceptos al 31 de Diciembre.

1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1.2.1.2.	EDIFICIOS	106,432.86
1.2.1.3.	EQUIPOS DE OFICINA	1,117.60
1.2.1.5.	EQUIPO MEDICO	157,756.38
1.2.1.7.	EQUIPO DE COMPUTACION	2,909.38
1.2.1.8.	MUEBLES Y ENSERES	8,554.72
1.2.1.9.	DEPRECIACION ACUMULADA	-126,870.12
TOTAL		149,900.82

PASIVOS.- (Cuenta 2.)

PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- (Cuenta 2.1.3.)

Dentro de esta cuenta se encuentran los saldos pendientes de pago a los proveedores al 31 de diciembre, mismos que son:

2.1.3.	CTAS Y COCUMENTOS POR PAGAR	
2.1.3.1.1.	REEMBOLSOS MEDICOS T/C	4,332.56
2.1.3.1.2.	SERVICIOS HON MEDIC/MEDICINA	46,076.53
2.1.3.3.	ADMINISTRACION/ OTROS GASTOS	2,396.47
2.1.3.7.	ANTICIPOS CLIENTES	200.00
2.1.3.7.2.	ANTICIPOS VARIOS	8,168.95
2.1.3.9.	DEVOLUCIONES CLIENTES	62.02
TOTAL		61,236.53

NOTA 10.- I.E.S.S. POR PAGAR.- (Cuenta 2.1.7.2.)

Los siguientes son saldos y conceptos que conforman la cuenta del I.E.S.S. por pagar en del ejercicio.

2.1.7.2.	IESS POR PAGAR	
2.1.7.2.1.01	APORTES POR PAGAR	4,648.76
2.1.7.2.1.02	FONDOS DE RESERVA POR PAG	764.71
2.1.7.2.1.03	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	845.60
2.1.7.2.1.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	74.97
TOTAL		6,334.04

NOTA 11.- OBLIGACIONES FISCALES.- (Cuenta 2.1.7.1.)

El Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta se encuentran debitadas y acreditadas dentro de las Obligaciones Tributarias, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2012 corresponden a:

2.1.7.1.	IMPUESTOS POR PAGAR	
2.1.7.1.1.	IMPUESTO A LA RENTA / RETENCIONES	3,189.55
2.1.7.1.2.	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	252.80
	TOTAL	3,442.35

NOTA 12.- OBLIGACIONES LABORALES.- (Cuenta 2.1.7.3.)

En esta cuenta están los saldos por beneficios de orden social y las participaciones en las utilidades al final periodo.

2.1.7.3.	REMUNERACIONES POR PAGAR-BOS	
2.1.7.3.1.	NOMINA POR PAGAR	6,489.83
2.1.7.3.2.	BENEFICIOS DE ORDEN SOCIAL	2,458.98
	PARTICIPACION TRABAJADORES	4579.32
	TOTAL	13,528.13

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

NOTA 13.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.- (Cuenta 2.2.3.)

Dentro de esta cuenta se encuentran debitadas y acreditadas las obligaciones por los beneficios a largo plazo del personal, siendo éstos la jubilación patronal, desahucio y los finiquitos.

2.2.3.	PROVISIONES	
2.2.3.1.001	PROVISION JUBILACION PATR	9,867.00
2.2.3.1.002	PROVISION DESAHUCIO	2,222.00
	TOTAL	12,089.00

PATRIMONIO

NOTA 14.- PATIMONIO (Cuenta 3.)

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2012 asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones de HOSPIFUTURO con setecientos noventa dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 790,00), del Dr. Gil Bermeo Sevilla con cinco dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 5,00) y del Dr. Guido Idrovo Murillo con cinco dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 5,00).

También se encuentra el valor por reserva legal, misma que según regulaciones de la Superintendencia de Compañías debe provisionarse mínimo el 10% sobre las utilidades distribuibles hasta alcanzar el 50% del capital aportado.

Adicionalmente, se encuentra esta cuenta afectada por los resultados, siendo el saldo neto del patrimonio el siguiente:

3.1.	PATRIMONIO NETO	
3.1.1.1.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	800.00
3.4.1.	RESERVA LEGAL	13,692.80
3.4.3.	RESERVA DE CAPITAL	127,523.47
3.8.1.	ADOPCION NIIFS AXXIS DIA	37,667.14
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	14,678.27
	TOTAL	194,361.68

NOTA 15.- COSTOS HONORARIOS MEDICOS Y OTROS COSTOS.- (Cuenta 51.2.1.)

Aquí encontramos los saldos acumulados de por concepto de costos directos e indirectos del servicio médico, mismos que son directamente atribuibles a la actividad principal de la empresa y son:

51.2.1.	COSTO CHEQUEOS MEDICOS-MEDICOS	
51.2.1.1.01	HONORIOS MEDICOS AXXIS DI	251,591.60
51.2.1.1.02	INSUMOS MEDICOS-MEDICINAS	86,361.66
51.2.1.1.03	MANT EQUIPOS/INSTAL/SERVI	48,355.76
51.2.1.1.99	IVA AL COSTO	3,200.47
TOTAL		389,509.49

NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.- (Cuenta 52.1.1.)

En esta cuenta se encuentra todos los costos atribuibles a la administración del servicio de medicina; así:

52.1.2.	NOMINA	
52.1.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	86,714.88
52.1.1.02	HORAS EXTRA	5,037.40
52.1.1.03	BONO DE EFICIENCIA	1,948.28
52.1.1.04	DECIMO TERCER SUELDO	6,962.50
52.1.1.05	DECIMO CUARTO SUELDO	2,326.75
52.1.1.06	VACACIONES	1,242.91
52.1.1.08	UNIFORMES-EQ TRABAJO	89.29
52.1.1.10	FONDOS DE RESERVA	8,759.04
52.1.1.11	APORTE PATRONAL IESS	11,539.37
52.1.1.12	SEGUROS SALUD PRIVADO	2,641.21
52.1.1.13	ALIMENTACION	57.48
52.1.1.24	PROVISION DESAHUCIO	1,039.00
52.1.1.25	PROVISIONE JUBILACION PAT	3,135.00
TOTAL		131,493.11

NOTA 17.- BIENES Y SERVICIOS.- (Cuenta 52.1.2)

Puede apreciarse en esta cuenta el costo de bienes y servicios necesarios para la el proceso de servicio de medicina y administrativo.

52.1.2.	BIENES YSERVICIOS	
52.1.2.12	HONORARIOS PROFESIONALES	14,599.70
52.1.2.13	REPARACION Y MANT INMB Y	1,028.00
52.1.2.15	PUBLICIDAD	8,036.50
52.1.2.16	UTILES DE OFICINA/OTROS A	3,775.59
52.1.2.17	UTILES, MATERIALES, SERV	2,586.05
52.1.2.18	MOVILIZACION DEDUCIBLE	9.75
52.1.2.20	INTERESES BANCARIOS	1,821.67
52.1.2.23	SEGUROS/AMORTIZ SEGUROS	131.54
52.1.2.25	ATENCIONES SOCIALES	23,783.72
52.1.2.26	IMPUESTOS MUNICIPALES	1,959.99
52.1.2.28	GASTO DEPRECIACION	1,021.92
52.1.2.31	ENERGIA ELECTRICA	11,597.25
52.1.2.32	TELEFONIA	371.26
52.1.2.36	OTROS COSTOS BANCARIOS	22,857.07
52.1.2.40	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLE	198.61
52.1.2.41	MOVILIZACION NO DEDUCIBLE	375.11
52.1.2.43	CAFETERIA	1,985.77
52.1.2.44	ADMINISTRATIVOS/ALICUOTAS	34,666.06
52.1.2.45	IVA AL GASTO	1,770.22
TOTAL		132,575.78

NOTA 18.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

INGRESOS	684,107.15
COSTOS	653,578.38
UTILIDAD BRUTA	30,528.77
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	<u>30,528.77</u>
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	4,579.32
(-) IMPUESTO A LA RENTA	11,271.18
UTILIDAD DISPONIBLE	<u><u>14,678.27</u></u>

"ver notas a los estados financieros"

NOTA 19.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones emanadas por el Código de la Producción, la tarifa del Impuesto a la Renta para el ejercicio económico 2012 es del 22%, sobre las utilidades sujetas a distribución después de haber sido conciliadas tributariamente.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración del Impuesto a la Renta original mediante el formulario 101 del 2012, cuyo detalle es el siguiente:

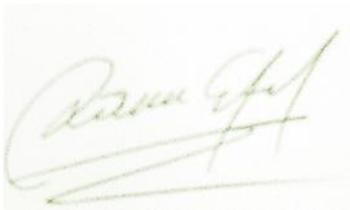
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	4,579.32
(-) IMPUESTO A LA RENTA	11,271.18
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>14,678.27</u>

NOTA 20.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 21.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2012 y a la fecha de aprobación de los estados financieros no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.



C.P.A. Ing. Jaime Estrella
CONTADOR GENERAL
Mat. 17-1553

 COMERCIALIZADORA DE COMESTIBLES <small>COMERCIALIZADORA DE COMESTIBLES S.A.S.</small>		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA <small>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</small>		
PERIODO: 2013-2014 <small>PERIODO: 2013-2014</small>		MONEDA: \$ (MILLONES) <small>MONEDA: \$ (MILLONES)</small>		
ACTIVO	2013	2014	2013	2014
ACTIVO CORRIENTE	10.000,00	10.000,00	ACTIVO CORRIENTE	10.000,00
Caja y equivalentes	10.000,00	10.000,00	Caja y equivalentes	10.000,00
Cuentas por cobrar	0,00	0,00	Cuentas por cobrar	0,00
Cuentas por pagar	0,00	0,00	Cuentas por pagar	0,00
Otros activos corrientes	0,00	0,00	Otros activos corrientes	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	ACTIVO NO CORRIENTE	0,00
Inmuebles, maquinaria y equipo	0,00	0,00	Inmuebles, maquinaria y equipo	0,00
Inversiones a largo plazo	0,00	0,00	Inversiones a largo plazo	0,00
Otros activos no corrientes	0,00	0,00	Otros activos no corrientes	0,00
ACTIVO TOTAL	10.000,00	10.000,00	ACTIVO TOTAL	10.000,00
PASIVO	2013	2014	PASIVO	2013
PASIVO CORRIENTE	10.000,00	10.000,00	PASIVO CORRIENTE	10.000,00
Cuentas por pagar	10.000,00	10.000,00	Cuentas por pagar	10.000,00
Otros pasivos corrientes	0,00	0,00	Otros pasivos corrientes	0,00
PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	PASIVO NO CORRIENTE	0,00
Préstamos a largo plazo	0,00	0,00	Préstamos a largo plazo	0,00
Otros pasivos no corrientes	0,00	0,00	Otros pasivos no corrientes	0,00
PASIVO TOTAL	10.000,00	10.000,00	PASIVO TOTAL	10.000,00

Handwritten signature
 Nombre: _____
 Cargo: _____



RAZÓN SOCIAL: AJKINDA S.A.
 DIRECCIÓN COMERCIAL: 19 DE AGOSTO N°8-186 Y CHOLLA
 R.E.P. (RÉGISTRO EMPRESARIAL): 48741

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31/12/2012

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CÓDIGO	VALOR US\$	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	684.058,07	
VENTA DE BIENES	4101	4101	P
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	684.058,07	P
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103		P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104		P
RENTAS	4105		P
INTERESES	4106		P
INTERESES GENERADOS POR VENTA A CREDITO	410601		P
OTROS INTERESES GENERADOS	410602		P
DIVIDENDOS	4107		P
GANANCIA POR MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108		P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109		P
RESULTADO EN VENTAS	4110		N
REVALUACIONES EN VENTAS	411001		N
REVALUACIÓN EN PRODUCTO	411002		N
OTRAS REVALUACIONES	411003		N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	86.901,00	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	86.901,00	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA COMPANIA	510101	14.000,00	P
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCCION POR LA COMPANIA	510102	89.400,00	P
ADQUISICIONES DE BIENES NO PRODUCCION POR LA COMPANIA	510103		P
INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA COMPANIA	510104		P
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510201	19.300,00	P
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510202		P
ADQUISICIONES DE MATERIA PRIMA	510203		N
INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510204		N
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510301		P
TRANSFERENCIAS FINALES DE PRODUCTOS EN PROCESO	510302		N
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510401		N
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510402		N
MANDO DE OBRA DIRECTA	6100	-	
INDULGENCIAS Y BENEFICIOS SOCIALES	610001		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	610002		P
MANDO DE OBRA INDIRECTA	6101	-	
INDULGENCIAS Y BENEFICIOS SOCIALES	610101		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	610102		P
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	6102	-	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	610201		P
DE TERMINO O PROYECTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	610202		P
DETERMINO DE PROYECTO, PLANTA Y EQUIPO	610203		P
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	610204		P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	610205		P
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	610206		P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	610207		P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	610208		P
GANANCIA BRUTA	62	597.157,07	
OTROS INGRESOS	42	49,08	
INDULGENCIAS	4201		P
INTERESES FINANCIEROS	4202	49,08	P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS, SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4203		P
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4204		P
OTRAS REVALUACIONES	4205		P
GASTOS	63	887.216,72	
GASTOS	6301	887.216,72	
DE VENTA	630101	73.914,88	
IMPUESTOS, BALANCEO Y DEMAS REVALUACIONES	63010101	84.071,62	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL, OTRAS RENTAS DE INGRESOS	63010102	19.740,00	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	63010103	73.530,78	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	63010104		P
INDULGENCIAS, COMISIONES Y GASTOS A PERSONAS NATURALES	63010105		P
RENTAS, INDEMNIZACIONES Y OTROS TRABAJADORES Y AUTÓNOMOS	63010106		P
HONORARIOS A EXTRAÑEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	63010107	281.881,68	P
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	63010108	48.995,78	P
ARRANQUE Y REPARACIONES	63010109	8.000,00	P
COMISIONES	63010110		P
PROYECTOS Y PUBLICIDAD	63010111	4.000,00	P
COMISIONES	63010112		P
COMISIONES	63010113		P
RENTAS Y RECURSOS SIMILARES	63010114	704,38	P
TRANSPORTE	63010115	8.000,00	P
GASTOS DE GESTION (GASTOS A ASOCIADOS, TRABAJADORES Y OTRAS)	63010116	8.000,00	P
GASTOS DE VIAJE	63010117	8.000,00	P
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	63010118	2.981,91	P
IMPUESTOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	63010119	8.000,00	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	63010120	3.877,45	P
DEPRECIACIONES	63010121	33.784,72	P
PROYECTOS, PLANTA Y EQUIPO	63010122	23.741,72	P

	CÓDIGO	VALOR 2011	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
AMORTIZACIONES	3001210	3001210	P
INTANGIBLES	3001211	3001211	P
OTROS ACTIVOS	3001212	3001212	P
GASTO DE TRIBUTACIÓN			
PROVISIONES, PLANTA Y EQUIPO	3001213	3001213	P
INVENTARIOS	3001214	3001214	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3001215	3001215	P
INTANGIBLES	3001216	3001216	P
CUENTAS POR COBRAR	3001217	3001217	P
OTROS ACTIVOS	3001218	3001218	P
GASTOS POR CAMBIOS ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN			
MONEDAS DE CORRIENTE	3001219	3001219	P
MATERIALES	3001220	3001220	P
COSTOS DE PRODUCCIÓN	3001221	3001221	P
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN			
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	3001222	3001222	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)			
OTROS GASTOS	3001223	3001223	P
GASTOS FINANCIEROS			
INTERESES	3001224	3001224	P
COMISIONES	3001225	3001225	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	3001226	3001226	P
OPERACIÓN EN CAMBIO	3001227	3001227	P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	3001228	3001228	P
OTROS GASTOS			
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS, SUBSIDIARIAS Y OTRAS	3001229	3001229	P
OTROS	3001230	3001230	P
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IEN Y TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			
10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3001231	3001231	P
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3001232	3001232	P
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO			
EL GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	3001233	3001233	P
EL INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	3001234	3001234	P
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	3001235	3001235	P
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IEN Y TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			
10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3001236	3001236	P
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3001237	3001237	P
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO			
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
OPERACIÓN EN CAMBIO POR DIFERENCIAS	3001238	3001238	D
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	3001239	3001239	P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3001240	3001240	P
GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	3001241	3001241	P
REVERSIÓN DEL EXTENSIÓN PRECISIÓN POR DEFERENCIA DE UN ACTIVO REVALUADO	3001242	3001242	P
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	3001243	3001243	D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	3001244	3001244	P
OTROS DETALLAR EN NOTAS	3001245	3001245	D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO			
GANANCIA POR ACCIÓN (SOLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA)			
OTROS	3001246	3001246	P
OTROS	3001247	3001247	P
OTROS	3001248	3001248	P
OTROS	3001249	3001249	P
OTROS	3001250	3001250	P
OTROS	3001251	3001251	P
OTROS	3001252	3001252	P
OTROS	3001253	3001253	P
OTROS	3001254	3001254	P
OTROS	3001255	3001255	P
OTROS	3001256	3001256	P
OTROS	3001257	3001257	P
OTROS	3001258	3001258	P
OTROS	3001259	3001259	P
OTROS	3001260	3001260	P
OTROS	3001261	3001261	P
OTROS	3001262	3001262	P
OTROS	3001263	3001263	P
OTROS	3001264	3001264	P
OTROS	3001265	3001265	P
OTROS	3001266	3001266	P
OTROS	3001267	3001267	P
OTROS	3001268	3001268	P
OTROS	3001269	3001269	P
OTROS	3001270	3001270	P
OTROS	3001271	3001271	P
OTROS	3001272	3001272	P
OTROS	3001273	3001273	P
OTROS	3001274	3001274	P
OTROS	3001275	3001275	P
OTROS	3001276	3001276	P
OTROS	3001277	3001277	P
OTROS	3001278	3001278	P
OTROS	3001279	3001279	P
OTROS	3001280	3001280	P
OTROS	3001281	3001281	P
OTROS	3001282	3001282	P
OTROS	3001283	3001283	P
OTROS	3001284	3001284	P
OTROS	3001285	3001285	P
OTROS	3001286	3001286	P
OTROS	3001287	3001287	P
OTROS	3001288	3001288	P
OTROS	3001289	3001289	P
OTROS	3001290	3001290	P
OTROS	3001291	3001291	P
OTROS	3001292	3001292	P
OTROS	3001293	3001293	P
OTROS	3001294	3001294	P
OTROS	3001295	3001295	P
OTROS	3001296	3001296	P
OTROS	3001297	3001297	P
OTROS	3001298	3001298	P
OTROS	3001299	3001299	P
OTROS	3001300	3001300	P
OTROS	3001301	3001301	P
OTROS	3001302	3001302	P
OTROS	3001303	3001303	P
OTROS	3001304	3001304	P
OTROS	3001305	3001305	P
OTROS	3001306	3001306	P
OTROS	3001307	3001307	P
OTROS	3001308	3001308	P
OTROS	3001309	3001309	P
OTROS	3001310	3001310	P
OTROS	3001311	3001311	P
OTROS	3001312	3001312	P
OTROS	3001313	3001313	P
OTROS	3001314	3001314	P
OTROS	3001315	3001315	P
OTROS	3001316	3001316	P
OTROS	3001317	3001317	P
OTROS	3001318	3001318	P
OTROS	3001319	3001319	P
OTROS	3001320	3001320	P
OTROS	3001321	3001321	P
OTROS	3001322	3001322	P
OTROS	3001323	3001323	P
OTROS	3001324	3001324	P
OTROS	3001325	3001325	P
OTROS	3001326	3001326	P
OTROS	3001327	3001327	P
OTROS	3001328	3001328	P
OTROS	3001329	3001329	P
OTROS	3001330	3001330	P
OTROS	3001331	3001331	P
OTROS	3001332	3001332	P
OTROS	3001333	3001333	P
OTROS	3001334	3001334	P
OTROS	3001335	3001335	P
OTROS	3001336	3001336	P
OTROS	3001337	3001337	P
OTROS	3001338	3001338	P
OTROS	3001339	3001339	P
OTROS	3001340	3001340	P
OTROS	3001341	3001341	P
OTROS	3001342	3001342	P
OTROS	3001343	3001343	P
OTROS	3001344	3001344	P
OTROS	3001345	3001345	P
OTROS	3001346	3001346	P
OTROS	3001347	3001347	P
OTROS	3001348	3001348	P
OTROS	3001349	3001349	P
OTROS	3001350	3001350	P
OTROS	3001351	3001351	P
OTROS	3001352	3001352	P
OTROS	3001353	3001353	P
OTROS	3001354	3001354	P
OTROS	3001355	3001355	P
OTROS	3001356	3001356	P
OTROS	3001357	3001357	P
OTROS	3001358	3001358	P
OTROS	3001359	3001359	P
OTROS	3001360	3001360	P
OTROS	3001361	3001361	P
OTROS	3001362	3001362	P
OTROS	3001363	3001363	P
OTROS	3001364	3001364	P
OTROS	3001365	3001365	P
OTROS	3001366	3001366	P
OTROS	3001367	3001367	P
OTROS	3001368	3001368	P
OTROS	3001369	3001369	P
OTROS	3001370	3001370	P
OTROS	3001371	3001371	P
OTROS	3001372	3001372	P
OTROS	3001373	3001373	P
OTROS	3001374	3001374	P
OTROS	3001375	3001375	P
OTROS	3001376	3001376	P
OTROS	3001377	3001377	P
OTROS	3001378	3001378	P
OTROS	3001379	3001379	P
OTROS	3001380	3001380	P
OTROS	3001381	3001381	P
OTROS	3001382	3001382	P
OTROS	3001383	3001383	P
OTROS	3001384	3001384	P
OTROS	3001385	3001385	P
OTROS	3001386	3001386	P
OTROS	3001387	3001387	P
OTROS	3001388	3001388	P
OTROS	3001389	3001389	P
OTROS	3001390	3001390	P
OTROS	3001391	3001391	P
OTROS	3001392	3001392	P
OTROS	3001393	3001393	P
OTROS	3001394	3001394	P
OTROS	3001395	3001395	P
OTROS	3001396	3001396	P
OTROS	3001397	3001397	P
OTROS	3001398	3001398	P
OTROS	3001399	3001399	P
OTROS	3001400	3001400	P
OTROS	3001401	3001401	P
OTROS	3001402	3001402	P
OTROS	3001403	3001403	P
OTROS	3001404	3001404	P
OTROS	3001405	3001405	P
OTROS	3001406	3001406	P
OTROS	3001407	3001407	P
OTROS	3001408	3001408	P
OTROS	3001409	3001409	P
OTROS	3001410	3001410	P
OTROS	3001411	3001411	P
OTROS	3001412	3001412	P
OTROS	3001413	3001413	P
OTROS	3001414	3001414	P
OTROS	3001415	3001415	P
OTROS	3001416	3001416	P
OTROS	3001417	3001417	P
OTROS	3001418	3001418	P
OTROS	3001419	3001419	P
OTROS	3001420	3001420	P
OTROS	3001421	3001421	P
OTROS	3001422	3001422	P
OTROS	3001423	3001423	P
OTROS	3001424	3001424	P
OTROS	3001425	3001425	P
OTROS	3001426	3001426	P
OTROS	3001427	3001427	P
OTROS	3001428	3001428	P
OTROS	3001429	3001429	P
OTROS	3001430	3001430	P
OTROS	3001431	3001431	P
OTROS	3001432	3001432	P
OTROS	3001433	3001433	P
OTROS	3001434	3001434	P
OTROS	3001435	3001435	P
OTROS	3001436	3001436	P
OTROS	3001437	3001437	P
OTROS	3001438	3001438	P
OTROS	3001439	3001439	P
OTROS	3001440	3001440	P
OTROS	3001441	3001441	P
OTROS	3001442	3001442	P
OTROS	3001443	3001443	P
OTROS	3001444	3001444	P
OTROS	3001445	3001445	P



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	AKVISIDA S.A.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	10 DE AGOSTO N°9-155 Y OIGUIA	N	NEGATIVO
No. Expediente:	49741	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	1791321162001		
AÑO:	2012		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	BALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	99	-7.988,83
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9901	87.425,96
Clases de rubros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	990101	673.495,53 P
Cobros procedentes de regalías, costas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	990102	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	990103	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, arrendatados y otros beneficios de pólizas suscritas	990104	P
Otros cobros por actividades de operación	990105	P
Clases de pagos por actividades de operación		-598.999,18
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	990106	598.999,18 N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	990107	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	990108	N
Pagos por primas y prestaciones, arrendatados y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	990109	N
Otros pagos por actividades de operación	990110	N
Dividendos pagados	990111	N
Dividendos recibidos	990112	P
Intereses pagados	990113	N
Intereses recibidos	990114	P
Impuestos a las ganancias pagados	990115	27.190,19 N
Otras entradas (salidas) de efectivo	990116	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9902	-54.482,49
Efectivo procedente de la venta de acciones en subempresas u otros negocios		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subempresas u otros negocios para tener el control	990201	P
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladas	990202	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	990203	P
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	990204	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	990205	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	990206	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	990207	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	990208	-54.482,49 N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	990209	P
Compras de activos intangibles	990210	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	990211	P
Compras de otros activos a largo plazo	990212	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	990213	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	990214	N
Costos procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	990215	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	990216	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	990217	P
Dividendos recibidos	990218	P
Intereses recibidos	990219	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	990220	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9903	-
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiamiento por arrendo de títulos valores	990301	P
Pagos por emisión o rescatar los acciones de la entidad	990302	N
Financiamiento por préstamos a largo plazo	990303	P
Pagos de préstamos	990304	N
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	990305	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	990306	P
Dividendos pagados	990307	N
Intereses recibidos	990308	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	990309	D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE	9904	52.672,90
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	990401	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9905	45.016,17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9906	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9907	45.016,17

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	99	36.828,77
ADJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	52.713,68

Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	59,879.43	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambios de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por perturbaciones no cuantificadas	9706		D
Ajuste por riesgos llevados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	9,578.89	D
Ajustes por gasto por participación irrevocables	9710	9,578.89	D
Otros ajustes por partidas directas al efectivo	9711		D

CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) (decremento) en cuentas por cobrar Clientes	9801	28,813.76	D
(Incremento) (decremento) en otras cuentas por cobrar	9802	-2,261.73	D
(Incremento) (decremento) en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) (decremento) en inventarios	9804	-3,275.43	D
(Incremento) (decremento) en otros activos	9805		D
(Incremento) (decremento) en cuentas por pagar comerciales	9806	-1,504.79	D
(Incremento) (decremento) en otras cuentas por pagar	9807		D
(Incremento) (decremento) en beneficios acumulados	9808		D
(Incremento) (decremento) en anticipos de clientes	9809		D
(Incremento) (decremento) en otros pasivos	9810	23,872.64	D

Flujo de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9800	47,403.96	D
		-0.00	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)


 REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ING. CRISTÓBAL RENDO
 CI / RUC: 1791321162001

CONTADOR
 NOMBRE: C.P.A. MRS. JHARE ESTRELLA
 CI / RUC: 1710643873



DESCRIPCION CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2019)				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2020)			
		BALANCE POR CONTABILIDAD		BALANCE POR ESTADOS FINANCIEROS		BALANCE POR CONTABILIDAD		BALANCE POR ESTADOS FINANCIEROS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
ACTIVO									
ACTIVO NO CORRIENTE									
ACTIVO CORRIENTE									
PASIVO									
PASIVO NO CORRIENTE									
PASIVO CORRIENTE									
PATRÓN									
TOTAL									

DESCRIPCION CUENTA	CUBIERTO	FORMA DEL PATRIMONIO DE TRANSACCIONES (VALORES)		
		SALDO INICIAL	ADICIONES POR TRANSACCIONES	DECRETO POR TRANSACCIONES
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
MONEDA Y MONEDAS EXTRANJERAS	MON			

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 SOY ASESOR POR SER A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTOS ELABORADOS SEGUN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y LAS EXISTEN DE LA CONCORDANCIA DEL ESTIMADO DEL ESTADO POR LA ASISTENTE GENERAL DE SOCIEDAD.
 AUTORIZO EN ESTE QUE ASERVO ACTUANDO EN EL PAIS QUE CONCORDO Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS PARA SER:

Isabel Ariza

FORMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ING. CRISTOBAL MORA
 DIRECCION: 57427828

FORMA CONTADOR
 NOMBRE: C.F.A. ING. ADRIAN ESTRELLA
 DIRECCION: 57428275

DESCRIPCION CUENTA	CUBIERTO	FORMA DEL PATRIMONIO DE TRANSACCIONES (VALORES)		
		SALDO INICIAL	ADICIONES POR TRANSACCIONES	DECRETO POR TRANSACCIONES
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
Moneda por cuenta de los socios - Dividendos	MONEDA			
MONEDA Y MONEDAS EXTRANJERAS	MON			

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 SOY ASESOR POR SER A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTOS ELABORADOS SEGUN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y LAS EXISTEN DE LA CONCORDANCIA DEL ESTIMADO DEL ESTADO POR LA ASISTENTE GENERAL DE SOCIEDAD.
 AUTORIZO EN ESTE QUE ASERVO ACTUANDO EN EL PAIS QUE CONCORDO Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS PARA SER:

Isabel Ariza

 INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD NOMBRE SOCIAL: COMERCIAL S.A. RUT: 15.111.111-1 Domicilio: CALLE 12 N° 1000, SANTIAGO País: CHILE Fecha: 31/12/2023 FLUJO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN 2023/2024		PERIODO INICIO: 01/01/2023 FIN: 31/12/2023		MONEDA MONEDA: CLP MONEDA DE REGISTRO: CLP	
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (EN NEC Y NEE)					
		PERIODO		MONEDA	
		2023/2024		CLP	
		2022/2023		CLP	
		2021/2022		CLP	
		2020/2021		CLP	
		2019/2020		CLP	
		2018/2019		CLP	
		2017/2018		CLP	
		2016/2017		CLP	
		2015/2016		CLP	
		2014/2015		CLP	
		2013/2014		CLP	
		2012/2013		CLP	
		2011/2012		CLP	
		2010/2011		CLP	
		2009/2010		CLP	
		2008/2009		CLP	
		2007/2008		CLP	
		2006/2007		CLP	
		2005/2006		CLP	
		2004/2005		CLP	
		2003/2004		CLP	
		2002/2003		CLP	
		2001/2002		CLP	
		2000/2001		CLP	
		1999/2000		CLP	
		1998/1999		CLP	
		1997/1998		CLP	
		1996/1997		CLP	
		1995/1996		CLP	
		1994/1995		CLP	
		1993/1994		CLP	
		1992/1993		CLP	
		1991/1992		CLP	
		1990/1991		CLP	
		1989/1990		CLP	
		1988/1989		CLP	
		1987/1988		CLP	
		1986/1987		CLP	
		1985/1986		CLP	
		1984/1985		CLP	
		1983/1984		CLP	
		1982/1983		CLP	
		1981/1982		CLP	
		1980/1981		CLP	
		1979/1980		CLP	
		1978/1979		CLP	
		1977/1978		CLP	
		1976/1977		CLP	
		1975/1976		CLP	
		1974/1975		CLP	
		1973/1974		CLP	
		1972/1973		CLP	
		1971/1972		CLP	
		1970/1971		CLP	
		1969/1970		CLP	
		1968/1969		CLP	
		1967/1968		CLP	
		1966/1967		CLP	
		1965/1966		CLP	
		1964/1965		CLP	
		1963/1964		CLP	
		1962/1963		CLP	
		1961/1962		CLP	
		1960/1961		CLP	
		1959/1960		CLP	
		1958/1959		CLP	
		1957/1958		CLP	
		1956/1957		CLP	
		1955/1956		CLP	
		1954/1955		CLP	
		1953/1954		CLP	
		1952/1953		CLP	
		1951/1952		CLP	
		1950/1951		CLP	
		1949/1950		CLP	
		1948/1949		CLP	
		1947/1948		CLP	
		1946/1947		CLP	
		1945/1946		CLP	
		1944/1945		CLP	
		1943/1944		CLP	
		1942/1943		CLP	
		1941/1942		CLP	
		1940/1941		CLP	
		1939/1940		CLP	
		1938/1939		CLP	
		1937/1938		CLP	
		1936/1937		CLP	
		1935/1936		CLP	
		1934/1935		CLP	
		1933/1934		CLP	
		1932/1933		CLP	
		1931/1932		CLP	
		1930/1931		CLP	
		1929/1930		CLP	
		1928/1929		CLP	
		1927/1928		CLP	
		1926/1927		CLP	
		1925/1926		CLP	
		1924/1925		CLP	
		1923/1924		CLP	
		1922/1923		CLP	
		1921/1922		CLP	
		1920/1921		CLP	
		1919/1920		CLP	
		1918/1919		CLP	
		1917/1918		CLP	
		1916/1917		CLP	
		1915/1916		CLP	
		1914/1915		CLP	
		1913/1914		CLP	
		1912/1913		CLP	
		1911/1912		CLP	
		1910/1911		CLP	
		1909/1910		CLP	
		1908/1909		CLP	
		1907/1908		CLP	
		1906/1907		CLP	
		1905/1906		CLP	
		1904/1905		CLP	
		1903/1904		CLP	
		1902/1903		CLP	
		1901/1902		CLP	
		1900/1901		CLP	
		1899/1900		CLP	
		1898/1899		CLP	
		1897/1898		CLP	
		1896/1897		CLP	
		1895/1896		CLP	
		1894/1895		CLP	
		1893/1894		CLP	
		1892/1893		CLP	
		1891/1892		CLP	
		1890/1891		CLP	
		1889/1890		CLP	
		1888/1889		CLP	
		1887/1888		CLP	
		1886/1887		CLP	
		1885/1886		CLP	
		1884/1885		CLP	
		1883/1884		CLP	
		1882/1883		CLP	
		1881/1882		CLP	
		1880/1881		CLP	
		1879/1880		CLP	
		1878/1879		CLP	
		1877/1878		CLP	
		1876/1877		CLP	
		1875/1876		CLP	
		1874/1875		CLP	
		1873/1874		CLP	
		1872/1873		CLP	
		1871/1872		CLP	
		1870/1871		CLP	
		1869/1870		CLP	
		1868/1869		CLP	
		1867/1868		CLP	
		1866/1867		CLP	
		1865/1866		CLP	
		1864/1865		CLP	
		1863/1864		CLP	
		1862/1863		CLP	
		1861/1862		CLP	
		1860/1861		CLP	
		1859/1860		CLP	
		1858/1859		CLP	
		1857/1858		CLP	
		1856/1857		CLP	
		1855/1856		CLP	
		1854/1855		CLP	
		1853/1854		CLP	
		1852/1853		CLP	
		1851/1852		CLP	
		1850/1851		CLP	
		1849/1850		CLP	