



IMPORTADORA Y
DISTRIBUIDORA OROVENTAS
CIA. LTDA.

RUC. 0791743095001

***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO
TERMINADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2016***



IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA OROVENTAS CIA. LTDA.

Notas a los Estados financieros al 31 de diciembre del 2016

1. Información General y Entorno Económico de la Empresa.

IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA OROVENTAS CIA. LTDA. - Tiene como actividad económica principal:

- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS

La empresa es una compañía limitada constituida el 30 de Abril del 2010, con nombre Importadora y Distribuidora Oroventas Cía. Ltda., RUC. 0791743095001 y Expediente N° 60085, regulada por la Superintendencia de compañías, con plazo de duración de 50 años contados a partir de la inscripción de la escritura pública en el registro mercantil, la cual se realizó el 13 de Mayo del 2010.

La Compañía cuenta con los siguientes establecimientos:

- Establecimiento 001. Machala, Av. Ferroviaria y Alejandro Castro Benítez
- Establecimiento 002. Machala, Av. 25 de Junio e/Juan Montalvo y Páez
- Establecimiento 003. Machala, Av. 25 de Junio y Guayas, frente al parque central
- Establecimiento 004. Machala, Av. Ferroviaria y Alejandro Castro Benítez
- Establecimiento 005. Machala, Buenavista, entre Guabo y Cuarta Norte
- Establecimiento 006. Machala, Marcel Laniado s/n junto comercial Las Palmeras
- Establecimiento 007. Machala, Rocafuerte s/n y Juan Montalvo
- Establecimiento 008. Machala, Av. 25 de Junio y Santa Rosa Esq.
- Establecimiento 009. Guabo. Av. Del Ejército y Carchi
- Establecimiento 010. Machala, Buenavista entre Olmedo y Sucre
- Establecimiento 011. Machala, Pichincha s/n entre Junín y Juan Montalvo
- Establecimiento 012. Machala, Cda. Del Seguro, Villa 2 Frente a canchas deportivas
- Establecimiento 013. Machala, Bolívar y Guayas, frente a Coop. CIFA

Al 31 de Diciembre del 2016 la empresa ya no contaba empleados para desarrollar su actividad.

Conforme lo estipula la Superintendencia de Compañías debe presentar los siguientes informes Financieros:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultado Integral.
- Estado de Flujo de Efectivo.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.



NOTA 2.-Principales Políticas Contables

Base de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos se han preparado a partir de los registros contables y son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables se han elaborado de acuerdo con la Normas Internacional de Información Financiera (NIIF).

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a cinco meses.

Caja General

El efectivo o Equivalente de Efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos de la ventas que se realizan diariamente y recaudaciones de las ventas a crédito, los reportes de caja se cuadran diariamente, en si no habrán cambios sustanciales, se continuará de la misma manera, con los controles existentes.

Caja Chica

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, que no justifiquen la elaboración de un cheque.

Esta cuenta deudora se debita por la reposición, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

Bancos Nacionales

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, está cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se acredita por retiros, notas de débito, giros de cheques o transferencias bancarias.

Los sobregiros bancarios serán solicitados solo por la Gerencia quien deberá justificar de manera documentada el porqué del sobregiro.

Las conciliaciones Bancarias deberán presentarse a la gerencia hasta los 10 primeros días del mes siguiente, a fin de revisar las partidas conciliatorias.

Las claves de acceso al internet de las cuentas bancarias serán de exclusiva responsabilidad de la Gerencia Administrativa y este designara de ser necesario al contador general de la compañía.

Sobregiros y préstamos bancarios.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.



Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas y documentos, en el caso de IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA OROVENTAS CIA. LTDA. la mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Mayores de 180 días se estiman una incobrabilidad del 5%

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta, El costo se calcula aplicando el método promedio.

Propiedades, Planta y Equipos.

Las empresas deben conciliar los saldos en libros con la respectiva Inspección física, al menos una vez al año, de manera obligatoria. Además se realiza la codificación de los mismos de acuerdo al plan de cuentas establecido.

La compañía cuenta con Equipo de Computación y software, maquinaria, equipo e instalaciones, muebles y enseres.

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal.

Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento

Las mejoras que se realizan a los mismos se activan para incrementar su costo histórico, las reparaciones y mantenimientos se reconocen como resultados en el periodo en que se efectúan.

Tratamiento de costos financieros y diferencia en cambio.

Se debe revelar la política de capitalización de costos. Los costos de financiación se contabilizan al valor de los activos si son atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que cumple las condiciones mencionadas para su calificación (aquel que requiere, necesariamente de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o para la venta).



Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control. Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con cheque, baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, según los montos a pagar.

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros.

También las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, al tratarse de varios proveedores se lleva un control.

Estos se registran diariamente o cuando se hacen pedidos y se da baja con pagos en efectivo, cheques, transferencias bancarias, siendo los plazos que otorgan los proveedores, se efectúan los requerimientos vía mail, teléfono, celular, proforma, confirmándose mediante notificación.

También se consideran en los balances las obligaciones con Instituciones Financieras.

Impuestos

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución, el impuesto causado en el periodo fiscal corriente es inferior al valor del anticipo declarado anterior la diferencia se convertirá en el impuesto causado que deberá ser cancelado en las fechas correspondientes.

Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado y es probable que se requiera recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma, las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajusta para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Beneficios a empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social

Son beneficios cuyos pagos son liquidados hasta el término de los doce meses siguientes al término del cierre del periodo con el que los empleados han prestado los servicios, se reconocerán como un gasto por el valor de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo por la participación de los trabajadores sobre la utilidad de la compañía, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de la utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales vigentes.



Capital social

El capital social autorizado, está constituido por 4000 participaciones de valor nominal unitario USD \$ 1,00 totalmente pagadas.

Reserva legal

La ley de compañía requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social, esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero ser capitalizada en su totalidad.

Ingresos

Los ingresos ordinarios correspondientes a la venta de productos farmacéuticos son reconocidos cuando la compañía los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes.

Costos y Gastos

En este caso el costo es el precio de compra del producto y suministros, estos costos pueden medirse con fiabilidad, y se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se efectuó el pago.

Control Interno

- La compañía cuenta con programa contable y se llevan controles en Excel.
- Toda compra se registra con orden de pago y se da de baja con el comprobante de egreso.
- Todas las compras deben tener factura con su respectiva retención.
- Las facturas se reciben hasta cinco días después de emitida la factura
- Las retenciones se entregan al momento de recibir la factura o hasta cinco días después de emitida la factura.
- Se están haciendo provisiones de Beneficios Sociales mensualmente.
- El personal está afiliado.
- La empresa cuenta con su libro Social con toda la información Legal.

NOTA 3.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

CUENTA	2016
ACTIVO	671.795,89
ACTIVO CORRIENTE	671.795,89
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.395,76
BANCO	1.395,76
BANCO DEL AUSTRO (CTA. AHORROS)	1.395,76
ACTIVOS FINANCIEROS	120.207,99
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	76.819,77
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	76.819,77
CLIENTES OROVENTAS	62.989,79
CHEQUES A LA VISTA	8.911,19
RECAUD. TARJETAS DE CREDITO	4.918,79
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	42.637,04
BANCO PICHINCHA - ROBERT AREVALO	1.137,59
EXFARI CIA. LTDA.	41.499,45
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	751,18
MINISTERIO DE TRABAJO	751,18
INVENTARIOS	516.221,10
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCER	516.221,10
BODEGA - MATRIZ	516.221,10
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7.700,00
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.800,00
ORAMAS GONZALEZ GILBERTO MIGUEL	1.800,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	5.900,00
ANTICIPOS VARIOS	5.900,00
NAGUA SANCHEZ CELINA MARIA	1.500,00
GALLEGOS ROSA	3.400,00
SERRANO CASTRO ISABEL	1.000,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	26.271,04
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1.127,40
IVA PAGADO EN SERVICIOS	283,29
CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA EN RETENCIONES	844,11
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	6.041,94
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	6.041,94
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	19.101,70

ORO Ventas

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	19.101,70
MUEBLES Y ENSERES	77.184,50
MUEBLES Y ENSERES	77.184,50
MAQUINARIA Y EQUIPO	4.835,45
MAQUINARIA Y EQUIPO	4.835,45
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	23.718,52
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	23.718,52
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	33.767,82
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	33.767,82
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	266,29
SISTEMA CONTABLE	266,29
	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	139.772,58
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	-77.184,50
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-4.835,45
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-23.718,52
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	-33.767,82
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-266,29
PASIVO	630.434,94
PASIVO CORRIENTE	218.758,77
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	218.316,08
LOCALES	218.316,08
PROVEEDORES	6.922,59
DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA. LTDA.	164,72
JARA AREVALO FLORENCIO MAURICIO	521,88
IMPRENTA Y SUMINISTROS OFFSECOMP	244,45
CAROLIMPORT S.A	116,39
BLENASTOR C.A	735,05
PHARCO S.A.	476,09
VARTRAX HEALTH S.A.	3.169,34
AVOREPHARMA S.A.	1.464,21
VALAREZO BELTRAN JAIME ARTURO	30,46
PROVEEDORES VARIOS	186.715,69
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	186.715,69
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	24.677,80

ORO Ventas

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

BURGOS BELEN (POR PAGAR)	5.000,00
PEÑA MARIA DEL CARMEN	1.677,80
AREVALO EDGAR - PAPA	18.000,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	442,69
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	442,69
312 (1%) TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	16,18
POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	159,81
OTRAS RETENCIONES APLICABLES AL 2%	19,84
RETENCIONES DE IVA 70%	143,20
RETENCIONES DE IVA 100%	76,09
RETENCIONES DE IVA 20%	27,57
PASIVO NO CORRIENTE	411.676,17
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.822,23
LOCALES	16.822,23
BANCO DEL AUSTRO	16.822,23
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	27.353,94
LOCALES	27.353,94
INGRESO POR ARRIENDOS	15.353,79
HEREDEROS	0,15
PTMO. ACCIONISTAS (EXTERIOR)	12.000,00
OBLIGACIONES EMITIDAS	367.500,00
AREVALO RIVERA EDGAR (OBLIGACION EMITIDA)	122.500,00
AREVALO RIVERA ROBERT (OBLIGACIONES EMITIDAS)	122.500,00
AREVALO RIVERA JEFF (OBLIGACIONES EMITIDAS)	122.500,00
PATRIMONIO NETO	41.360,95
CAPITAL	4.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	4.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	4.000,00
RESERVAS	2.779,04
RESERVA LEGAL	2.779,04
RESERVA LEGAL	2.779,04
RESULTADOS ACUMULADOS	35.556,53
GANANCIAS ACUMULADAS	35.556,53
RESULTADOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES	35.556,53
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-974,62
GANANCIA NETA DEL PERIODO	-974,62
GANANCIA NETA DEL PERIODO	-974,62
PASIVO + PATRIMONIO	671.795,89

Se da a conocer que saldos de las cuentas contables vienen de la actividad de venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos, dinero que es ingresado a las cuentas de bancos.

NOTA N.04 ESTADO DE RESULTADO

CUENTA	2016
INGRESOS	2.330.144,01
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.330.144,01
VENTA DE BIENES	2.301.302,18
VENTAS CON TARIFA 12%	319.820,54
OROVENTAS 12%	319.820,54
VENTAS CON TARIFA 0%	1.981.481,64
OROVENTAS 0%	1.981.481,64
INTERESES	20,78
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CRÉDITO	20,78
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	20,78
(-) DESCUENTO EN VENTAS	85.467,03
(-) DESCUENTO EN VENTAS 0%	85.467,03
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-56.645,98
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS 0%	-54.535,84
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS 12%	-2.110,14
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	1.815.893,43
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	1.815.893,43
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	951.902,12
INVENTARIO INICIAL	951.902,12
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	1.380.212,41
(+) COMPRAS CON TARIFA 12% - COSTO DE VENTA	259.197,31
(+) COMPRAS CON TARIFA 0% - COSTO DE VENTA	1.243.231,21
(-) DEVOLUCION EN COMPRAS 0%	-2.790,50
(-) DESCUENTO EN COMPRAS PRONTO PAGO	-5.713,68
(-) DESCUENTO EN COMPRAS ANTERIORES	-47.087,71
(-) DEVOLUCION EN COMPRAS 12%	-20,00

ORO Ventas

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

(-) DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 0%	-66.243,84
(-) DESCUENTO EN COMPRAS EXPIRACION 12%	-360,38
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-516.221,10
(-) INVENTARIO FINAL	-516.221,10
GASTOS	515.225,20
GASTOS DE VENTA	321.771,20
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	131.390,59
SUELDOS Y SALARIOS	116.030,21
HORAS EXTRAS	9.883,01
ALIMENTACION (ROL)	5.477,37
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	19.867,38
APORTE PATRONAL 11,15%	13.950,99
IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	1.254,98
FONDOS DE RESERVA	4.661,41
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	24.863,96
DECIMO TERCER SUELDO	9.442,37
DECIMO CUARTO SUELDO	10.501,15
VACACIONES	1.825,57
BONIFICACION 25%	841,33
INDEMNIZACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	2.253,54
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10.604,30
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE EQUIPOS DE COMPUTACION	6.432,73
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS	589,25
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VARIOS	3.582,32
COMISIONES	7.277,02
COMISIONES POR VENTAS	7.277,02
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	4.715,05
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	4.715,05
COMBUSTIBLES	2.166,89
COMBUSTIBLES	2.166,89
TRANSPORTE	140,00
TRANSPORTE	140,00
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	862,36
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	862,36

ORO Ventas

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

GASTOS DE VIAJE	2.427,83
HOSPEDAJE (VIATICOS)	241,85
ALIMENTACION (VIATICOS)	2.185,98
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	25.060,78
AGUA POTABLE	688,33
ENERGIA ELECTRICA	18.477,14
TELECOMUNICACIONES	5.895,31
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	44,00
PATENTE MUNICIPAL	44,00
DEPRECIACIONES	12.150,26
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.150,26
DEPRECIACION DEMUEBLES Y ENSERES	4.149,93
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	263,03
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.891,01
DEPRECIACION DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	3.580,00
DEPRECIACION DE OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	266,29
OTROS GASTOS	80.200,78
ALIMENTACION	10.595,47
SUMINISTROS DE OFICINA	1.957,82
MATERIALES DE LIMPIEZA Y ASEO	1.145,83
AGUA DE CONSUMO HUMANO	393,11
SUMINISTROS VARIOS	5.084,75
PEAJES Y PONTAZGO	186,10
ARRIENDO DE LOCALES	40.957,58
REPUESTOS Y ACCESORIOS	94,13
MONITOREO Y SEGURIDAD	980,00
UNIFORMES	218,54
GASTOS GENERALES	4.546,21
ENVIO DE ENCOMIENDAS	932,75
MATERIALES VARIOS	3.507,88
MATERIALES PARA MANT Y REPAR.	173,64
SERVICIOS VARIOS	45,30
RECARGAS - CELULARES	129,50
MOVILIZACION-VENDEDORES	5.640,73
HONORARIOS PROFESIONALES	1.696,50
MATRICULACION VEHICULAR	1.668,44
OTROS INGRESOS - ROLES	246,50
GASTOS ADMINISTRATIVOS	191.604,02

ORO *Ventas*

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	82.772,60
SUELDOS Y SALARIOS	76.142,93
HORAS EXTRAS	4.796,00
ALIMENTACION (ROL)	1.833,67
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	14.609,29
APORTE PATRONAL 11,15%	8.901,46
IECE (0,5%) Y SETEC (0,5%)	802,21
FONDOS DE RESERVA	4.905,62
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	11.934,16
DECIMO TERCER SUELDO	5.753,91
DECIMO CUARTO SUELDO	3.300,10
VACACIONES	2.880,15
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.609,83
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE INSTALACIONES	30,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE MUEBLES Y ENSERES	100,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE EQUIPOS DE COMPUTACION	3.334,92
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS	501,75
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VARIOS	2.643,16
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	111,65
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	111,65
COMBUSTIBLES	1.401,53
COMBUSTIBLES	1.401,53
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	4.699,00
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	4.699,00
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2.587,08
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2.587,08
GASTOS DE VIAJE	2.444,78
ALIMENTACION (VIATICOS)	2.444,78
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	9.600,94
AGUA POTABLE	113,75
ENERGIA ELECTRICA	3.757,96
TELECOMUNICACIONES	5.729,23
GASTO DETERIORO	34.780,68
PROVISION - CUENTAS POR COBRAR	34.780,68
PROVISION - CUENTAS POR COBRAR	34.780,68
OTROS GASTOS	20.052,48
ALIMENTACION	2.255,10
SUMINISTROS DE OFICINA	2.673,25

ORO Ventas

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA

MATERIALES DE LIMPIEZA Y ASEO	942,96
SUMINISTROS VARIOS	825,34
PEAJES Y PONTAZGO	1,00
REPUESTOS Y ACCESORIOS	688,84
MONITOREO Y SEGURIDAD	196,00
ENVIO DE ENCOMIENDAS	41,50
GASTOS GENERALES	3.574,65
MATERIALES VARIOS	1.082,06
SERVICIOS VARIOS	31,00
CAPACITACIONES	4.215,90
ASESORIAS	1.200,00
PRODUCTOS POR EXPIRACION 12%	223,08
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2.101,80
GASTOS FINANCIEROS	1.267,67
INTERESES	465,64
INTERESES POR PRESTAMOS A TERCEROS	465,64
COMISIONES	702,03
COMISIONES BANCARIAS	702,03
OTROS GASTOS FINANCIEROS	100,00
CONTRIBUCION SOLCA	100,00
OTROS GASTOS	582,31
OTROS GASTOS	582,31
GASTOS NO DEDUCIBLES	582,31
GANANCIA NETA DEL PERIODO	-974,62

El resultado del presente ejercicio arroja una Perdida de \$ 974,62

NOTA N.05 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-19722,41
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	(36.544,64)
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1.798.628,74
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1.763.201,66
Otros cobros por actividades de operación	95010105	35.627,08
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(2.195.228,61)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(1.857.896,27)
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(317.809,93)
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(19.722,41)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	359.856,23
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	16822,23
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950308	(3.177,77)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	20.000,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	19.722,41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9506	21.118,17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1.366,76

En este estado se demuestra el movimiento del efectivo por las operaciones normales en el año 2016 de IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA OROVENTAS CIA. LTDA.

NOTA N.06 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$							
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	301	302	30481	30481	30482	30782	41360,95
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	4000	0	2779,04	35556,53	0	-974,62	41360,95
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	4000	169730,37	2778,57	54974,2	-86621,33	0	144861,81
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	-169730,27	0,47	-19417,67	86621,33	-974,62	-103500,76
Transferencias de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-67203,66		-19417,67	86621,33		0
Otros cambios (detalle)		-102526,61	0,47	D	D	D	-102526,14
Resultado Integral Total del Año (Demencia o pérdida del ejercicio)						-974,62	-974,62



El capital social autorizado está constituido por 4000 participaciones de valor nominal unitario USD \$ 1,00 totalmente pagadas.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido aprobados por la Junta General Ordinaria y Universal de socios y su emisión ha sido autorizada el 15 de Marzo del 2017.

AB. ROBERT AREVALO RIVERA
GERENTE GENERAL

ING. BETTY CASTILLO ARAUJO
RUC: 0703635953001
CONTADORA