

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la sociedad Proaudio Andrade Duran C.A. que comprenden el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA al 31 de diciembre de 2015, el ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad Proaudio Andrade Durán C.A. al 31 de diciembre de 2015, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

CPA Econ. Manuel Espín Paredes

Chaguar E5-154 y Monjas

24 de abril del 2016

PROAUDIO ANDRADE DURAN C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AUDITADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	
ACTIVOS CORRIENTES	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	400.565,04
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	4.477.871,19
(-) PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	65.055,62
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	312.145,19
INVENTARIOS	1.808.694,22
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	6.934.220,02
ACTIVOS NO CORRIENTES	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.656.469,58
DEPRECIACION ACUMULADA	854.958,30
INVERSIONES NO CORRIENTES	50.941,97
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	181.859,62
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.034.312,87
TOTAL DEL ACTIVO	8.968.532,89

PASIVO	
PASIVOS CORRIENTES	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	2.814.373,79
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR EJERCICIO	201.849,47
PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR	158.653,22
PROVISIONES CORRIENTES	15.066,23
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	101.542,66
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3.291.485,37
PASIVOS NO CORRIENTES	
PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	29.402,49
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIO EMPLEADOS	250.735,23
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	280.137,72
TOTAL DEL PASIVO	3.571.623,09
PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO	2.000,00
RESERVAS	147.444,85
RESULTADOS ACUMULADOS	5.246.129,55
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	1.335,40
TOTAL PATRIMONIO	5.396.909,80
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.968.532,89

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AUDITADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
PROAUDIO DURAN ANDRADE C.A.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7.115.717,13	
OTROS INGRESOS	34.949,19	
TOTAL INGRESOS	7.150.666,32	
COSTO DE VENTAS		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS	3.636.783,13	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	136.200,56	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-128.285,25	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.235.044,96	
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.680.408,97	
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	105.211,30	
GASTOS POR DEPRECIACIONES	61.624,46	
OTROS GASTOS	507.912,19	
TOTAL COSTOS	3.874.082,38	
GASTOS		
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.149.767,79	
GASTOS POR DEPRECIACIONES	141.450,66	
GASTOS POR AMORTIZACIONES	16.641,94	
PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR	3.351,24	
GASTOS DE		
PROVISIONES	24.036,18	
OTROS GASTOS	883.648,01	
TOTAL GASTOS	2.218.895,82	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	6.092.978,20	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.057.688,12	
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-158.653,22	
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	20.010,98	
GENERACION POR PROVISIONES	3.524,31	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	922.570,19	
IMPUESTO CAUSADO	202.965,44	

CONTADOR

GERENTE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresados en U.S. Dólares Americanos)

NOTA 1 – OPERACIONES

PROAUDIO ANDRADE DURAN C.A. se transformó de compañía en nombre colectivo a compañía anónima en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito, en la Notaría Vigésima Cuarta del cantón Quito, el 1 de abril del año 2010. Fue inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el cuatro de agosto del año dos mil diez.

El objeto social principal de la empresa es la fabricación, importación y comercialización de auxiliares auditivos (audífonos) de todas sus clases, modelos y características, así como sus partes, componentes y elementos electrónicos necesarios para su adecuación, brindar ayuda audiológica a personas con deficiencia auditiva, y prestar servicios de diagnóstico audiológico.

NOTA 2 – POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las siguientes son las principales políticas contables utilizadas por la Compañía, en la elaboración de sus estados financieros. Estas políticas están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs..

Ventas- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

Valuación del activo fijo.- Están registrados al costo de adquisición, luego de ser restado el valor residual, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de:

Porcentaje		Años de vida útil	
Muebles y Enseres	10%	10	
Equipos de computación	33%	3	
Vehículos	20%	5	
Equipos de oficina	10%	10	
Maquinarias y herramientas	10%	10	

Participación Trabajadores en las Utilidades- Se reconocen en los resultados del año.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías establece una apropiación mínima del 5% sobre las utilidades líquidas anuales, hasta que ésta represente el 50% del capital social. Esta reserva

no puede utilizarse para el pago de dividendos en efectivo y solo puede ser capitalizada en su totalidad.

NOTA 3 – INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

Porcentaje de Variación en los Índices de Precios al Consumidor.- La disminución en el poder adquisitivo distorsiona las cifras contables y no permite efectuar una adecuada comparación con períodos anteriores.

EL ACTIVO CORRIENTE

Se usa para designar el efectivo y otros activos o recursos comúnmente identificados como aquellos que razonablemente se espera serán convertidos en efectivo o vendidos o consumidos durante el ciclo normal de operación de la compañía, y son los siguientes:

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EFECTIVO
Comprende el efectivo en caja y los depósitos a la vista.

EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Inversiones a corto plazo, de alta liquidez que son inmediatamente convertibles a cifras de efectivo conocidas y las cuales están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Se componen de las siguientes cuentas:

CAJA GENERAL	7.090,94
CAJA PRINCIPAL	2.373,49
CAJA RECREO	4.131,87
CAJA PILAS CUMBAYA	557,50
CAJA DEL VALLE	3.666,18
TOTAL CAJA GENERAL	17.819,98
CAJA CHICA	299,98
EL RECREO	1.005,72
ADMINISTRACION	240,00
CAMBIO	43,17
CUMBAYA	7,50
PILAS VALLE	1,37
TOTAL CAJA CHICA	1.597,74
BANCOS	369.526,36
BANCO BOLIVARIANO	

NOTA 5.- LAS CUENTAS POR COBRAR SE ENCUENTRAN EN LAS SIGUIENTES CUENTAS:

BANCO PICHINCHA	11.533,75
BANCO SOLIDARIO	70,41
CUENTA TRANSITORIA	16,8
TOTAL BANCOS	381.147,32

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CLIENTES	2.414.208,60
CHEQUES POR COBRAR	23.851,67
CHEQUES DEVUELTOS	3.494,00
CARTERA ANTIGUA	5.836,62
PROVISION CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	65.055,62
SUMAN	2.382.335,27

TARJETAS DE CREDITO

DINERS CLUB	34.870,83
VISA PICHINCHA	10.400,05
MASTER CARD	2.656,15
TOTAL TARJETAS DE CREDITO	47.927,03

NOTA 6.- LOS CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRESA SE ENCUENTRAN CONSTITUIDOS POR LAS SIGUIENTES CUENTAS:

RETENCION COMPRAS CREDITO TRIBUTARIO

RETENCIONES EN LA FUENTE	60.259,16
RETENCIONES EN LA FUENTE IVA	16.925,23
TOTAL RETENCION COMPRAS CREDITO TRIBUTARIO	77.184,39

TRIBUTARIO

IVA COMPRAS	42.387,18
IVA COMPRAS LOCALES 12 %	26.923,04
IMPORTACION DE BIENES 12 %	69.310,22

TOTAL IVA COMPRAS

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	15.356,44
------------------------------	-----------

EL CREDITO TRIBUTARIO PERIODO ES:

IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	127.315,58
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	6.466,55
PAGO INDEBIDO SRI	16.512,01
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO	150.294,14
PERIODO	

NOTA 7.-Las Otras Cuentas por Cobrar corresponden a:

FABIAN DURAN	1.950,49
VERONICA CRESPO	8.734,88
FRANCO AGUSTIN	642,38
COELLO FAUSTO	80,50
FEDERICO REBOSIO	380,91
HENRY RICHARDSON	14.000,00
ANDRADE FABIAN	158,43
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.947,59

NOTA 8.- LOS ANTICIPOS SON

ANTICIPOS PROVEEDORES EXTERIOR	944,00
ANTICIPO PROVEEDORES	197,86
ANTICIPO GASTOS PRINCIPAL	1.346,87
TOTAL ANTICIPOS ENTREGADOS	2.488,73

GARANTIA EN ARRIENDO INMUEBLE

3.696,00

NOTA 9.- LAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS CORRESPONDEN A :

ORTIZ BUSTOS MIRIAM	293,47
PEREZ JUAN	598,93
FARIAS LUCY	162,83
JILON PABLO	32,90
VELASTEGUI OMAR	50,00
ARAUJO VERONICA	3.109,72
DURAN ESTEBAN	3.831,08
ESPINOZA JORGE	1.365,98
CANO LOURDES	379,43
ESPINOSA GONZALO	763,04

CAMACHO ANA BELEN	763,50
ANDRADE PAULINA	160,00
MORALES ANGELICA	200,00
CAGUA JOSE	50,06
DIAZ OSORIO JHOANNA	444,37
CONSTANZA ORTIZ	200,00
MILLER LEONORA	166,65
MURRAY ERIKA	250,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	12.821,96

NOTA 10.- LAS CUENTAS POR COBRAR SOCIOS SON:	
CECILIA DURAN	1.272.198,03
EDWIN ANDRADE	672.802,92
TOTAL CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	1.945.000,95

NOTA 11.- LOS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO SON:	
SEGUROS PREPAGADOS	24.719,28

NOTA 12.- LOS DEPÓSITOS EN GARANTÍA TIENEN UN VALOR DE 990,00

NOTA 13.- COSTO DE INVENTARIOS

El costo de inventarios comprenden todos los costos de compra, costos de conversión y otros costos incurridos para traer los inventarios a su presente ubicación y condición. LOS INVENTARIOS DE LA COMPAÑIA SON LOS SIGUIENTES:

INVENTARIOS	
AUDIFONOS	379.760,67
CIRCUITOS	61.535,88
VIBRADOR OSEO	2.365,26
IMPLANTES	743.471,81
MATERIALES	64.384,11
REPUESTOS	194.197,83
ACCESORIOS	42.180,65
PILAS	135.809,39
HERRAMIENTAS	19.587,35
EQUIPOS Y PARTES	136.495,24

SISTEMA FM
PROMOCIONES
TOTAL INVENTARIOS
25.918,72
-
6,46
1.805.700,45

NOTA 14.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Se ha señalado el tratamiento contable para los activos fijos. Se ha reconocido en su momento su existencia, la determinación de sus valores en libros y los cargos por depreciación que deben ser reconocidos en relación con ellos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
VALOR DEPRECIACION NETO

NO DEPRECIABLE			
TERRENOS	223.242,00		
DEPRECIABLE		223.242,00	
EDIFICIOS	184.903,97	-	1.402.931,59
MUEBLES Y ENSERES	76.820,57	-	111.796,33
EQUIPO DE OFICINA	31.803,66	-	44.236,76
VEHICULOS	245.030,25	-	430.310,61
EQUIPO DE COMPUTACION	116.488,70	-	109.952,39
SOFTWARE	32.893,44	-	84.211,01
EQUIPO MEDICO	167.017,71	-	249.788,89
TOTAL	854.958,30	-	2.656.469,58
ACTIVOS FIJOS			2.656.469,58
			1.801.511,28

NOTA 15.- LOS OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO SON LOS SIGUIENTES
INVERSIONES
HOSPISUR

CONCESIONES ADMINISTRATIVAS
SUMAN 47.341,97

NOTA 16.- LAS CUENTAS POR COBRAR COMPAÑIAS RELACIONADAS, SON:
ALLERGY HELP 13.101,97
OEM PARTS 144.072,28
SUMAN 157.174,25

TOTAL OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO

PASIVO
Es una obligación presente de las empresa, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

PASIVO CORRIENTE

Es aquel pasivo que se espera a que sea cancelado en el curso normal del ciclo de operaciones de la empresa o que debe ser cancelado dentro de los doce meses de la fecha del balance general. Los otros pasivos han sido registrados como pasivos no corrientes

NOTA 17.- EL PASIVO CORRIENTE SE ENCUENTRA CONSTITUIDO ASÍ:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES 2.548.217,41
CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO 800,00
COMISION TITULO DE CREDITO POR PAGAR 2.884,05
SUMAN 3.684,05

NOTA 18.- LOS ANTICIPOS RECIBIDOS SON LOS SIGUIENTES.

CLIENTES REGREO 8.630,24
CLIENTES CUMBAYA 5.936,97
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS 422,72
CLIENTES PROAUDIO 2014 84.782,41
TOTAL 99.772,34

OTROS ANTICIPOS
CLIENTES VALLE
CREDITROL

NOTA 19.- LAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS SON:

SOCIO E. ANDRADE	8.868,00
DURAN ESTEBAN	3.950,46
TOTAL	12.818,48

NOTA 20.- LA RETENCION IMPUESTO A LA RENTA ES:

RELACION DE DEPENDENCIA	2074,14
HONORARIOS Y COMISIONES	6201,4
PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	328,74
TRANSPORTE PASAJEROS CARGA	2,77
ARRIENDO INMUEBLE	154,8
PRIMA DE SEGUROS	8,35
OTRA RETENCIONES 2%	3018,25
OTRAS RETENCIONES 8%	,45
TRANSFERENCIA BIENES MUEBLES	938,11
TOTAL RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	12.727,01

NOTA 21.- LAS RETENCIONES IVA SON

RETENCION IVA 30%	2.508,22
RETENCION IVA 70%	14.432,08
RETENCION IVA 100%	7.385,57
RETENCION IVA 10%	285,56
RETENCION IVA 20%	302,11
TOTAL RETENCIONES IVA	24.913,54

NOTA 22.- IVA VENTAS LOCALES

144.277,02

NOTA 23.- LAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS SON LAS SIGUIENTES:

SUELDOS POR PAGAR	52.327,12
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	3.823,74
DECIMO CUARTO POR PAGAR	7.891,25
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	64.042,11

NOTA 24.- LAS CUENTAS POR PAGAR AL IESS SON:

5.257,46

APORTE INDIVIDUAL	
APORTE PATRONAL	6.674,15
FONDO DE RESERVA	1.464,67
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	409,18
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	1.840,71
TOTAL IESS POR PAGAR	15.646,17

NOTA 25.- LAS PROVISIONES POR DETERIORO CUENTAS POR

COBRAR ASCIENDEN A 3.351,24

NOTA 26.- LOS PASIVOS A LARGO PLAZO SON:

PROVISION JUBILACION PATRONAL	201.113,93
BONIFICACION DESAHUCIO POR PAGAR	49.621,30
IMPUESTOS DIFERIDOS POR PAGAR	29.402,49
TOTAL OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	280.137,72

NOTA 27.- EL PATRIMONIO SE ENCUENTRA CONSTITUIDO POR LAS SIGUIENTES CUENTAS

CAPITAL PAGADO	1.000,00
ANDRADE EDWIN	1.000,00
DURAN ESTEBAN	1.000,00
TOTAL CAPITAL PAGADO	
RESERVAS	
RESERVA LEGAL	147.444,85
RESERVA DE CAPITAL	4.573,84
RESULTADOS ACUMULADOS NIIFS	
ADOPCION NIIFS POR PRIMERA VEZ	68.887,92
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	4.475.482,36
UTILIDADES DEL AÑO	1.062.230,84
BALANCE GENERAL HISTORICO	
TOTAL PATRIMONIO	5.761.955,21

NOTA 28.- LOS INGRESOS CORRESPONDEN A LAS SIGUIENTE CUENTAS	
VENTAS	6.923.607,26
REPARACIONES Y SERVICIOS	143.287,66
EXTENCION DE GARANTIAS	44.800,00
VENTAS CON TARIFA O	7.085,12

7.158.202,81

39.422,77

OTROS INGRESOS
TOTAL INGRESOS

NOTA 29.- EL COSTO DE VENTAS SE REFLEJA EN LAS SIGUIENTES CUENTAS:

COSTOS DE MERCADERIAS 3.202.328,20
MANO DE OBRA 113.291,50
GASTOS DE FABRICACION 127
GASTOS DE PRODUCCION 498.424,04
DEPRECIACION Y AMORTIZACION 62.905,41
TOTAL COSTO DE VENTA
GANANCIA/BRUTO

NOTA 30.- LOS GASTOS SON LOS
SIGUIENTES:

GASTO ADMINISTRATIVO
GASTO DE PERSONAL

SUELDO EJECUTIVO 19.202,10
SERVICIOS PROFESIONALES 289.834,76
SERVICIOS BASICOS 40.245,55
GASTOS DE VEHICULOS 70.236,13
SUMINISTROS Y MATERIALES 15.357,16
GASTOS DE VIAJE 12.648,95
GASTOS GENERALES 232.410,39
GASTOS LICITACIONES 9.785,83
GASTO POR DETERIORO 3.351,24
GASTOS GENERALES VARIOS 849,28
DEPRECIACION ACTIVOS 99.215,10
AMORTIZACION SEGUROS 16.641,94
TOTAL GASTO ADMINISTRATIVO

NOTA 31.- LOS GASTOS DE VENTA
SON:

GASTOS DE PERSONAL
MARKETING Y PUBLICIDAD
CAPACITACION
GASTOS DE VIAJE

483.294,74
137.673,19
7.150,00
17.298,70
13

SUMINISTROS Y MATERIALES
SERVICIOS BASICOS
GASTOS GENERALES DE VENTAS
ARRIENDOS
PROMOCIONES GARANTIAS
TOTAL GASTOS DE VENTAS
TOTAL GASTOS
GANANCIA OPERATIVA
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS BANCARIOS
INTERESES Y MULTAS
TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

GANANCIA NETA

7.010,51
132,33
113.781,03
35.468,42
125.879,99

42.259,72
5.210,59

NOTA 28.- EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO ES COMO SIGUE:

		SALDO AL FINAL	SALDO REEXPRESDADO	SALDO DEL PERIODO		
	DEL PERIODO	ANTERIOR	PERIODO	ANTERIOR	PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL			2,000.00	2,000.00		
RESERVA LEGAL		147,444.85	147,444.85	147,444.85		
GANANCIAS						
ACUMULADAS	4,475,482.36	3,539,934.72	3,539,934.72	3,539,934.72	935,547.64	
RESULTADOS						
ACUMULADOS						
1a. VEZ NIFF	68,887.92	68,887.92	68,887.92	68,887.92		
RESERVA DE						
CAPITAL	4,573.84	4,573.84	4,573.84	4,573.84		
GANANCIA NETA						
DEL PERIODO	1,062,230.84	935,547.64	935,547.64	935,547.64		126,683.20
BALANCE GENERAL						

HISTORICO		1,335.40	1,335.40
TOTAL		5,761,955.21	4,699,724.37
			1,062,230.84

METODO DIRECTO

PROAUDIO ANDRADE DURAN C.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	4,240,695,64
Pagado a proveedores y em	(4,944,089,13)
Intereses recibidos	-
Intereses pagados	(3,839,47)
15% participación trabajado	(140,332,15)
Impuesto a la renta	(174,957,37)

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

(1,022,522,48)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades pla	(117,194,03)
Producto de la venta de pro	-
Compra de intangibles	-
Producto de la venta de inta	-
Documentos por cobrar larg	(6,463,39)
Compra de inversiones perm	-
Compra de inversiones tem	-
Producto de la venta de inve	-

Efectivo neto usado en actividades de inversión

(123,657,42)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-
Porción corriente deuda larg	-
Préstamos a largo plazo	-
Aportes en efectivo de los a	-
Dividendos pagados	-

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

-

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

(1,146,179,90)

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

1,546,744,94

Efectivo y sus equivalentes al final del año

400,565,04

DIVIDENDOS PAGADOS

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

AUMENTO NETO EN EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICI

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO

ANALISIS COMPARATIVO DE SALDOS 2015

Y 2016

2016

2015

DIFFERENCIA

%

CAJA GENERAL	17.819,98	49.189,98	-	31.370,00	-63,77
CAJA CHICA	1.597,74	393,56		1.204,18	305,97
BANCOS	381.147,32	1.497.161,40	-	1.116.014,08	-74,54
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2.382.335,27	582.428,82		1.799.906,45	309,03
TARJETAS DE CREDITO	47.927,03	26.888,23		21.038,80	78,25
RETENCION COMPRAS TRIBUTARIO	77.184,39	54.844,73		22.339,66	40,73
IVA COMPRAS	69.310,22	33.786,52		35.523,70	105,14
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	15.356,44	7.645,70		7.710,74	100,85
CREDITO TRIBUTARIO	150.294,14	135.445,50		14.848,64	10,96
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.947,59	22.911,99		3.035,60	13,25
ANTICIPOS ENTREGADOS	2.488,73	641,52		1.847,21	287,94
DONACIONES GARANTIAS	3.696,00	900,00		2.796,00	310,67
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	12.821,96	10.179,60		2.642,36	25,96
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	1.945.000,95	1.073.392,10		871.608,85	81,20
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	24.719,28	30.081,04	-	5.361,76	-17,82
DEPOSITOS EN GARANTIA	990,00	990,00		-	0,00
INVENTARIOS	1.805.700,45	1.371.245,51		434.454,94	31,68
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	6.964.337,49	4.898.126,20		2.066.211,29	42,18
ACTIVOS FIJOS NETOS	1.801.511,28	1.887.392,37	-	85.881,09	-4,55
INVERSIONES	-	-		-	-
HOSPISUR	3.600,00	3.600,00		-	0,00
CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	47.341,97	47.341,97		-	0,00
CUENTAS POR COBRAR CIAS.RELACIONADAS	-	-		-	-
ALLERGY HELP	13.101,97	9.341,97		3.760,00	40,25
OEM PARTS	144.072,28	144.072,28		-	0,00
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	208.116,22	204.356,22		3.760,00	1,84
TOTAL DE LOS ACTIVOS	8.973.964,99	6.989.874,79		1.984.090,20	28,39
PASIVOS					
PROVEEDORES	2.548.217,41	1.312.173,03		1.236.044,38	94,20

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	3.684,05	3.684,05	99.772,34	90.502,07	9.270,27	1.755,32	667,37	342,17	-100,00	57,30	54,65	-27,57	-70,67	3,66	1173,65	43,62	-	16,337,35	14,990,81	-	0,00	40,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-------------------------------	----------	----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	--------	---------	-------	-------	--------	--------	------	---------	-------	---	-----------	-----------	---	------	-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

HAN CRECIDO LOS PASIVOS EN MAYOR PROPORCIÓN 40,25 %

LOS ACTIVOS HAN CRECIDO AL 28,39 %

EL PATRIMONIO HA CRECIDO AL 22,60 %

NOTA 29- EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del presente informe por parte del Auditor Externo, no han sucedido situaciones que, a criterio de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros