

MEDICORSA CÍA. LTDA.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO	Nota	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes	6	264,590	5,744
Cuentas por cobrar			
Clientes	7	319,425	759,322
Empleados		500	1,042
Otras cuentas por cobrar	8	563,230	408,399
Anticipos proveedores	9	648,564	10,500
Inventarios	10	2,815,219	2,070,705
Impuestos corrientes	11	27,062	11,990
Total activo corriente		4,638,590	3,267,702
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades y equipos - neto	12	136,209	147,101
Total activo no corriente		136,209	147,101
TOTAL ACTIVO		4,774,799	3,414,803
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar			
Proveedores	13	862,294	678,798
Partes relacionadas	14	7,482	20,485
Otras cuentas por pagar		71,439	83,402
Obligaciones con instituciones financieras	15	11,840	2,535
Pasivos por impuestos corrientes	11	43,413	42,869
Beneficios sociales e IEPS por pagar	16	119,003	152,497
Total pasivo corriente		1,115,471	980,586
PASIVO NO CORRIENTE			
Ingresos diferidos	17	171,841	335,417
Anticipos clientes	18	2,793,583	1,457,889
Subscripción patronal y desahucio	19	31,796	44,423
Total pasivo no corriente		2,997,220	1,837,729
TOTAL PASIVO		4,112,691	2,818,315
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS	20	662,108	596,488
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,774,799	3,414,803

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Alvaro Luzañaga
Gerente General

Morayma Ocaña
Contadora

MEDICORSA CÍA. LTDA.

ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL

POR LOS PERÍODOS ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	2016	2015
INGRESOS			
Ventas	21	2,144,400	4,278,732
Otros ingresos		23,114	51,224
Total ingresos		<u>2,167,514</u>	<u>4,329,956</u>
COSTOS			
Costos de ventas	22	1,480,313	3,426,945
Total costos		<u>1,480,313</u>	<u>3,426,945</u>
GASTOS			
Gastos administrativos	23	398,085	579,282
Gastos de ventas		116,023	134,072
Gastos financieros		42,624	22,526
Total gastos		<u>556,732</u>	<u>735,880</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>130,469</u>	<u>167,131</u>
Participación trabajadores	24	(19,570)	(25,070)
Impuesto a la renta	24	(45,279)	(53,038)
RESULTADO INTEGRAL		<u>65,620</u>	<u>89,023</u>

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Alvaro Luzuriaga
 Gerente General

Morayma Ocaña
 Contadora

MEDICORSA CÍA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	Resultados				
		Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultados por aplicación de NIIF por primera vez	Resultado integral
Saldos al 31 de diciembre del 2014		20,000	12,924	368,289	(16,981)	125,415
Transferencia a resultados acumulados				125,415		(125,415)
Regulación de impuestos diferidos				(2,182)		(2,182)
Resultado integral						89,023
Saldos al 31 de diciembre del 2015		20,000	12,924	491,522	(16,981)	89,023
Transferencia a resultados acumulados				89,023		(89,023)
Resultado integral						65,620
Saldos al 31 de diciembre del 2016	20	20,000	12,924	580,545	(16,981)	65,620
						662,108

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Alvaro Luzuriaga
Gerente General


Morayma Ocaña
Contadora

MEDICORSA CÍA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS PERÍODOS ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2016	2015
Efectivo provisto por clientes		3,746,747	2,745,036
Efectivo utilizado en proveedores		(2,915,375)	(3,025,918)
Efectivo utilizado en empleados		(355,797)	(32,287)
Efectivo (utilizado en) provisto por impuestos y otros		(203,487)	73,649
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación		272,088	(239,520)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Efectivo utilizado en propiedades y equipos		(9,544)	(21,107)
Efectivo provisto por venta de propiedades y equipos		-	299,936
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de financiamiento		(9,544)	278,829
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Efectivo provisto por (utilizado en) instituciones financieras		9,305	(7,410)
Efectivo utilizado en partes relacionadas		(13,003)	(28,238)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento		(3,698)	(35,648)
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		258,846	3,661
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DE LOS AÑOS		5,744	2,083
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE LOS AÑOS		264,590	5,744

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Alvaro Luzuriaga
Gerente General

Morayma Ocaña
Contador General

MEDICORSA CÍA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO INTEGRAL Y EL FLUJO DE OPERACIÓN
POR LOS PERÍODOS ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

2016	2015	
65,620	89,023	Resultado integral
		Partidas de conciliación entre el resultado integral y el flujo
		de efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación
9,668	5,408	Provisión para incobrables
20,436	17,230	Depreciaciones
4,574	7,388	Obsolescencia de inventarios
(12,627)	4,626	Jubilación patronal y desahucio
-	(14,032)	Utilidad en venta de propiedades y equipos
40,245	64,516	Beneficios sociales
19,570	25,070	Participación trabajadores
45,279	53,038	Impuesto a la renta
192,765	252,267	Resultado integral conciliado
		Cambios netos en el Capital de Trabajo
266,653	138,460	Disminución de cuentas por cobrar empleados
542	1,897	(Aumento) Disminución de otras cuentas por cobrar
(154,831)	79,259	(Aumento) Disminución de anticipos proveedores
(638,064)	317,082	(Aumento) Disminución de inventarios
(749,088)	1,401,931	(Aumento) Disminución de impuestos
(15,072)	48,102	(Aumento) Disminución de proveedores
183,496	(612,132)	(Aumento) Disminución de otras cuentas por pagar
(11,963)	(71,842)	Disminución de impuestos por pagar
(44,735)	(19,062)	Disminución de beneficios sociales
(93,309)	(103,326)	Aumento (Disminución) de anticipos clientes
1,335,694	(1,672,156)	Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación
272,088	(239,520)	

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Alvaro Luzuriaga
Gerente General

Morayna Ocaña
Contador General