

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES 2011

JON & DIE MEDICAL S.A.

CONTENIDO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.....	1
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS	
BALANCE GENERAL.....	2
ESTADO DE RESULTADOS.....	3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	4
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO.....	5
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	6-23



JON & DIE MEDICAL S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2011
JUNTO CON INFORME DEL AUDITOR**



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS ACCIONISTAS DE
JON & DIE MEDICAL S.A.**

1.- HEMOS AUDITADO EL BALANCE GENERAL ADJUNTO DE LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 ,CON LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS DE RESULTADOS, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS Y DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EN ESA FECHA. DICHO ESTADO FINANCIERO CON SU RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA. NUESTRA RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EXPRESAR UNA OPINION SOBRE DICHO ESTADOS FINANCIEROS BASADOS EN NUESTRA AUDITORÍA.

2.- NO OBSERVAMOS EL CONTEO DEL INVENTARIO FISICO DECLARADO AL 31-XII-2011, YA QUE ESA FECHA FUE ANTERIOR A NUESTRO NOMBRAMIENTO COMO AUDITORES, SI PUDIMOS SATISFACERNOS RESPECTO DE LAS CANTIDADES DEL INVENTARIO EN ESA FECHA POR OTROS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA.

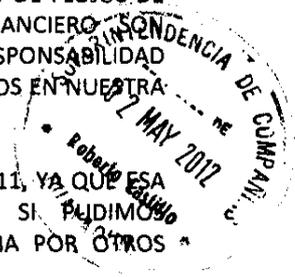
3.- NUESTRO EXAMEN SE EFECTUÓ DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS EN EL ECUADOR. ESTAS NORMAS REQUIEREN QUE UNA AUDITORÍA SEA DISEÑADA Y REALIZADA PARA OBTENER CERTEZA RAZONABLE DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS NO CONTIENEN EXPOSICIONES ERRÓNEAS O INEXACTAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO. UNA AUDITORÍA INCLUYE EL EXAMEN, BASADO EN PRUEBAS SELECTIVAS. DE LA EVIDENCIA QUE SUSTENTA LAS CANTIDADES Y REVELACIONES PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS. INCLUYE TAMBIÉN LA EVALUACIÓN DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD UTILIZADOS Y DE LAS ESTIMACIONES IMPORTANTES HECHAS POR LA ADMJINISTRACION, ASÍ COMO LA EVALUACION DE LA PRESENTACION GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN SU CONJUNTO. CONSIDERAMOS QUE NUESTRA AUDITORÍA PROPORCIONA UNA BASE RAZONABLE PARA NUESTRA OPINION.

5.- EN NUESTRA Oponión, EXCEPTO POR LOS EFECTOS COMENTADOS EN EL PÁRRAFO 2 EN EL REFERIDO PERIODO DEL 2011, PRESENTA RAZONABLEMENTE EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES LA SITUACIÓN FINANCIERA DE **LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A .**, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 , EL RESULTADO DE SUS OPERACIONES, LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO AL 2010 DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS ECUATORIANA DE CONTABILIDAD Y PRACTICAS CONTABLES ESTABLECIDAS O AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DEL ECUADOR.

6.- NUESTRA OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS CORRESPONDIENTES AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 DE **LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A.**, REQUERIDOS POR DISPOSICIONES VIGENTES, SE EMITIRÁ POR SEPARADO.



ECON. JOSE E. BERMEO PACHECO
Guayaquil, Abril 26 del 2012
REG. No. SCD-RNAE-706
GUAYAQUIL-ECUADOR



JON & DIE MEDICAL S.A.

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31/2010-2011



ACTIVOS	2010	2011
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA-BANCOS	235.610,06	190.390,95
CUENTAS POR COBRAR	26.358,70	20.585,84
-PROVISION CTAS. INCOBRABLES	7.835,44	8.029,14
CTAS Y DOC X COBRAR RELACIONADOS	863.474,33	7.209,00
OTRAS CTAS X COBRAR	6.804.745,43	7.498.930,79
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR(IVA)	134.997,23	128.047,11
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR(RENTA)	13.027,94	82.520,10
INV PRODUCTOS TERMINADOS	452.150,93	465.180,05
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8.522.529,18	8.384.834,70

ACTIVO LARGO PLAZO		
OTRAS CTAS Y DOC. X COBRAR	92.145,26	-
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	92.145,26	-

ACTIVO FIJO		
MAQ, EQUIPOS E INSTALACIONES	9.153,66	11.187,71
MUEBLES Y ENSERES	24.127,09	24.127,09
EQUIPOS DE COMPUTACION	17.587,08	19.832,08
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	22.509,82	22.509,82
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	8.232,28	9.269,97
-DEPRECIACION ACUMULADA A.FIJO	57.697,84	85.571,93
INMUEBLES	213.598,06	339.757,06
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	237.510,15	341.111,80
TOTAL DEL ACTIVO	8.852.184,59	8.725.946,50

PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	5.632.272,18	5.489.779,77
OBLIGACIONES CON EL FISCO	14.390,83	33.564,17
OBLIGACIONES CON EL IESS	-	20.420,76
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-	-
PARTICIPACION TRABAJADORES	9.698,11	23.809,66
OBLIGACIONES BANCARIAS	-	33.241,38
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5.656.361,12	5.600.815,74

PASIVO LARGO PLAZO		
CTAS Y DOC. POR PAGAR	2.699.847,10	2.762.636,71
PRESTAMOS A ACCIONISTAS	592,91	-
PROVISIONES	3.954,00	8.160,00
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	2.704.394,01	2.770.796,71
TOTAL DEL PASIVO	8.360.755,13	8.371.612,45

PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL	5.200,00	5.200,00
APORTES SOCIOS FUT. CAPITALIZACION	238.452,67	-
RESERVA LEGAL	11.990,85	11.990,85
RESERVA DE CAPITAL	-	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS	195.220,83	235.785,94
UTILIDAD DEL EJERCICIO	40.565,11	101.357,26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.852.184,59	8.725.946,50

JON & DIE MEDICAL S.A.

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(EXPRESADO EN DOLARES)

INGRESOS POR VENTAS			5.318.674,70
OTROS INGRESOS			<u>1.349,11</u>
			5.320.023,81
<u>COSTO DE VENTAS</u>			
INVENTARIO INICIAL	452.150,93		
COMPRAS	4.464.180,17		
INVENTARIO FINAL	<u>- 465.180,05</u>		
	4.451.151,05	4.451.151,05	
<u>GASTOS GENERALES</u>			
SUELDOS Y SALARIOS	86.183,31		
APORTES AL IESS	15.379,94		
HONORARIOS	43.704,69		
AARENDAMIENTOS INMUEBLES	4.445,50		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	21.530,64		
COMBUSTIBLES	10.803,04		
PUBLICIDAD	59.637,46		
SUMINISTROS Y MATERIALES	46.620,55		
TRANSPORTE	28.903,24		
PROVISION JUBILACION PATRONAL	4.206,00		
OTROS BENEFICIOS SOCIALES	58.745,83		
PROVISION CTAS INCOBRABLES	193,70		
INTERESES	4.164,11		
IMPUESTOS	27.040,03		
GASTOS DE VIAJES	21.989,13		
IVA CARGADO AL GASTO	27.874,09		
DEPRECIACIONES	4.451,77		
AMORTIZACIONES	244.268,64		
OTROS SERVICIOS	-		
	<u>710.141,67</u>	<u>710.141,67</u>	<u>5.161.292,72</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO			158.731,09
15% PARTICIPACION TRABAJADORES			- 23.809,66
UTILIDAD GRAVABLE			<u>134.921,43</u>
IMPUESTO A LA RENTA			- 33.564,17
UTILIDAD DEL EJERCICIO			<u>101.357,26</u>

JON & DIE MEDICAL S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 (EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	2011
UTILIDAD DEL EJERCICIO	101.357,26
AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	27.874,09
USO UTILIDADES Y DIVIDENDOS	-
DISMINUCION EN APORTACIONES SOCIOS	- 238.452,67
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	
AUMENTO CUENTAS POR COBRAR	- 763.871,22
AUMENTO EN INVENTARIO	- 13.029,12
DISMINUCION EN OTRAS CTAS. POR COBRAR	961.520,97
AUMENTO EN CTAS Y DOC. POR PAGAR	134.769,30
DISMINUCION EN OTRAS CTAS POR PAGAR	- 143.085,32
AUMENTO EN FISCO E INSTITUCIONES	19.173,34
EFECTIVO NETO UTILIZADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO	<u>86.256,63</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION:	
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	<u>131.475,74</u>
EFECTIVO NETO UTILIZADO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>45.219,11</u>
NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL PRINCIPIO DE AÑO 2010	<u>235.610,06</u>
NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL FIN DE AÑO 2011	<u>190.390,95</u>

JON & DIE MEDICAL S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 Y
 2011

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTACION FUT. AUM, CAPITAL	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	VALOR TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2010	5.200,00	11.990,85	238.452,67	195.220,83	40.565,11	491.429,46
MOVIMIENTO DEL AÑO						
APORTACION A RESERVA LEGAL/10			-	-		-
TRASPASO A UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS				40.565,11	40.565,11	-
USO UTILIDADES ACUMULADAS A FUT.AUME.			238.452,67			-
UTILIDADES AÑO 2011					101.357,26	-
	5.200,00	11.990,85	-	235.785,94	101.357,26	354.334,05

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

LA COMPAÑÍA EQUIPOS E INSUMOS MEDICOS JON & DIE MEDICAL S.A., FUE CONSTITUIDA EL 10 DE JUNIO DE 1999 EN GUAYAQUIL, ECUADOR, COMO SE DESPRENDE DEL TESTIMONIO DE LA ESCRITURA PÚBLICA DE CONSTITUCION PROTOCOLIZADA Y OTORGADA ANTE EL NOTARIO TRIGESIMO DR. PIERO AYCART VINCENZINI.

LA EMPRESA TIENE POR OBJETO PRINCIPAL A LA VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPO MEDICO, INCLUSO PARTES, PIEZAS Y MATERIALES CONEXOS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO PREPARADOS EN US\$ DÓLARES COMO RESULTADO DEL PROCESO DE LA DOLARIZACION DE LA ECONOMIA A TRAVÉS DEL CUAL EL GOBIERNO ECUATORIANO FIJÓ COMO MONEDA DE CURSO LEGAL DEL PAÍS, EL DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS FUERON ELABORADOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA EMPRESA, LOS MISMOS QUE NOS FUERON ENTREGADOS DE CONFORMIDAD CON EL ART. 11 DE LA RESOLUCIÓN No.02.Q.IC1.008, DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA Y PREPARADOS CON BASE DE LOS COSTOS HISTÓRICOS, A LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD(NEC) Y LOS REQUISITOS MINIMOS ESTABLECIDOS O AUTORIZADOS POR LA AUTORIDAD DE CONTROL REFERIDA.

CAJA Y BANCOS

CONSTITUYE MOVIMIENTOS DE EFECTIVO, DEPÓSITOS EN BANCOS FÁCILMENTE CONVERTIBLES EN MONTOS RECONOCIDOS DE CAJA.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS

CORRESPONDE EL SALDO DE ESTE RUBRO A FACTURAS PENDIENTES DE COBRO DE CLIENTES.

CUENTAS Y DOC X COBRAR RELACIONADOS

CORRESPONDE EL SALDO DE ESTE RUBRO A FACTURAS PENDIENTES DE COBRO AL GRUPO DE EMPRESAS REALACIONADAS.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CORRESPONDE A FACTURAS CORRESPONDIENTES A CLIENTES QUE QUEDARON PENDIENTES DE COBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

CORRESPONDE A CREDITO ESTABLECIDO A FAVOR DE LA EMPRESA A DICIEMBRE 31 DEL 2011

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)

CORRESPONDE A RETENCIONES EN LA FUENTE A FAVOR DE LA EMPRESA A DICIEMBRE 31 DEL 2011, LOS MISMOS QUE SON APLICADOS EN EL RESPECTIVO IMPUESTO.

INVENTARIO

LOS INVENTARIOS SE PRESENTAN AL COSTO DE MERCADO, EL MAS BAJO. LAS ADQUISICIONES SE REGISTRAN A SU COSTO ESPECIFICO Y LAS SALIDAS SON CONTROLADAS AL PROMEDIO MÓVIL.

ACTIVO FIJO.

LAS PROPIEDADES ESTÁN REGISTRADAS AL COSTO HISTÓRICO Y EN DOLARES NORTEAMERICANOS MENOS LAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS. LAS DEPRECIACIONES ESTÁN CALCULADAS CON BASE EN EL MÉTODO DE LINEA RECTA SOBRE LA VIDA ÚTIL ESTIMADA DE LOS RESPECTIVOS ACTIVOS.

EL VALOR DE LA VENTA DE ACTIVOS FIJOS Y LA DEPRECIACION ACUMULADA DE LOS ELEMENTOS VENDIDOS O RETIRADOS SE REGISTRA EN LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES EN EL MOMENTO QUE SE CAUSA. LOS GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES SE CARGAN AL RESULTADO DEL EJERCICIO.

LA DEPRECIACION SE CALCULA COMO BASE LA VIDA ÚTIL DE LOS ACTIVOS Y SE APLICAN LOS SIGUIENTES PORCENTAJES:

<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>%</u>
INSTALACIONES	10
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33
VEHICULOS	20
EDIFICIOS	5

CUENTAS POR PAGAR

GENERALMENTE TIENEN VENCIMIENTO DE HASTA 30 DIAS POSTERIORES A LA FECHA DE EMISION DEL COMPROBANTE DE VENTA.

OBLIGACIONES CON EL IESS

SON OBLIGACIONES QUE CUMPLIR CON EL SEGURO SOCIAL, EN VIRTUD DE LAS NORMAS LEGALES VIGENTES.

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

SON RECONOCIDOS CUANDO NACE LA OBLIGACION DE LA EMPRESA EN VIRTUD DE LAS NORMAS LEGALES VIGENTES O ACUERDOS CONTRACTUALES, Y REGISTRADOS EN EL TIEMPO Y FECHA QUE EN ELLA SE INDICAN, SE HA CREADO LA PROVISION CORRESPONDIENTE.

PARTICIPACION 15% TRABAJADORES

SE REGISTRAN CON CARGO A LOS RESULTADOS DEL AÑO EN QUE SE CAUSA POR UNA CIFRA EQUIVALENTE AL 15% DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO.

IMPUESTO A LA RENTA

SE APLICA LA TARIFA DEL 24% DE IMPUESTO A LA RENTA SOBRE LA UTILIDAD GRAVABLE.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

LOS GASTOS SON RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO EN QUE SE DEVENGAN.

CRITERIO DE EMPRESA EN MARCHA

LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 HAN SIDO PREPARADOS SOBRE LA BASE DE PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICABLES A UN NEGOCIO EN MARCHA, EN CONSECUENCIA DICHS ESTADOS FINANCIEROS NO REFLEJAN EL EFECTO DE AJUSTES QUE PODRIAN SER NECESARIOS EN CASO DE QUE LA COMPAÑÍA NO ESTUVIERA EN CONDICIONES DE CONTINUAR OPERANDO COMO UNA EMPRESA EN MARCHA, Y, POR ESTÁ RAZÓN, SE VIERA OBLIGADA A REALIZAR SUS ACTIVOS Y LIQUIDAR SUS OBLIGACIONES EN FORMA DIFERENTE AL CURSO NORMAL DE SUS OPERACIONES Y POR MONTOS DIFERENTES A LOS REFLEJADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

INDICE DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

CAMBIOS EN LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR.- EL SIGUIENTE CUADRO PRESENTA INFORMACION RELACIONADA CON EL POCENTAJE DE VARIACIÓN EN LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR PREPARADO POR EL INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS Y CENSOS.

CUADRO DE LOS INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE	VARIACION PORCENTUAL
2001	22
2002	9
2003	6
2004	2
2005	4
2006	2
2007	4
2008	8.83
2009	4.31
2010	3.56

NOTA 2.- CAJA Y BANCO

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 ES EL QUE A CONTINUACION SE DETALLA:

CAJA CHICA		US\$ DOLARES	
EFFECTIVO		200.00	
BOLIVARIANO AHO	AHORROS	56.216.82	
BOLIVARIANO	001-500140-1	804.12	
PRODUBANCO	02006032008	22.715.54	
INTERNACIONAL	130-003083-1	10.454.47	
TOTAL		90.190.95	

NOTA 3.- INVERSIONES

DEPOSITO PLAZO FIJO- BOLIVARIAN	US\$100.000.00
TOTAL	US\$100.000.00

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES – CORRIENTE RELACIONADOS

AREA DE SALUD PASAJE	US\$13.442.24
HOSPITAL GENERAL TEODORO DAVILA	US\$3.304.00
HOSPITAL AOLFREDO VALENZUELA	US\$51.520.00
ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS	US\$548.154.80
HOSPITAL ABEL GILBERT	US\$110.099.77
IESS HOSPITAL ANDRADE MARIN	US\$68.503.68
CARLOS VILLA BARROSO	US\$28.616.00
HOSPITAL TEODORO MALDONADO C.	US\$35.991.20
VARIOS CLIENTES	US\$90.750.04
-PROVISIONES	US\$-8.029.14
	US\$942.352.59

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 LAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS ESTAN CONSTITUIDAS POR SIGUIENTES CLIENTES:

VIENNATONE S.A.	Us\$	1.332.828.00
GENELECTRIC CIA. LTDA.		346.355.10

ELEKTA LIMITED	4.560.095.40
EQUIPOS MEDICOS ALE ALVAREZ LARRE	58.945.00
VARIOS CLIENTES	201.441.57
WALPESI S.A.	19.924.34
OMNIMED S,A.	11.360.00
A&D ENDOSCOPY INC.	38.185.49
TOTAL	Us\$ 6.447.008.89

NOTA 6- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS (PRESTAMOS EMPLEADOS)

AL 31 DICIEMBRE DEL 2011 QUEDARON CONSTITUIDAS DE LA SIGUIENTE MANERA:

MARTHA POLANCO	1.428.58
SANTIAGO FRANCO VELIZ	836.59
JONATAN GONZALEZ	376.78
LUIS ANGEL ARGUDO	217.09
NERY MOREIRA SANCHEZ	187.50
RONAL JIMENEZ	2677.29
NORMA QUEVEDO	999.87
JOSE LUIS SUAREZ	485.30
VALOR TOTAL	7.209.00

NOTA 7.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011, EL SALDO DE CREDITO TRIUBARIO DEL IVA FUE DE US\$ 128.047.11

NOTA 8 CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EL SALDO DE RETENCIONES EN LA FUENTE FUE DE US\$,82.520.10 EL MISMO QUE SE APLICA AL PAGO IMPUESTO, A LA RENTA.

NOTA 9.- INVENTARIOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 EL SALDO DE LA CUENTA INVENTARIO DE MERCADERIA ES DE US\$465.180.05, LA AUDITORIA ELABORA ESTE INFORME UTILIZANDO LA VALORACION PRESENTADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 SE DESCOMPONE EN LOS SIGUIENTES GRUPOS:

EQUIPOS PARA CUIDADO DE PACIENTE	US&465.180.05
TOTAL INVENTARIOS	US\$465.180.05

NOTA 10.- ACTIVO FIJO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011, EL DETALLE DE LAS PROPIEDADES ES COMO SIGUE:

ACTIVOS	VALOR		
MAQUIN Y EQUIPOS	9.153.66	2.034.05	223.60
MUEBLES Y ENSERES	24.127.09	0	2.181.55
EQUIPOS COMPUTO	17.587.08	2.245.00	7.961.22
VEHICULOS	22.509.82	0	0
INMUEBLES	213.598.06	126.159.00	14.847.12
OTROS ACTIVOS	8.232.28	1.037.69	2.660.60
	237.510.15	131.475.74	27.874.09

LOS ACTIVOS HAN SIDO DEPRECIADOS POR EL METODO DE LINEA RECTA, SEGÙN LOS PORCENTAJES ESTABLECIDOS POR EL S.R.RI. Y LA SUPERCOMPAÑIA.

NOTA 11.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR (LARGO PLAZO)

GASTOS POR IMPORTACION	VALOR
GASTOS POR IMPORTACION	US\$122.126.01
	US\$122.126.014

NOTA 12.-OBLIGACIONES LARGO PLAZO

PROVEEDORES	US\$DOLARES
IESS HOSPITAL JOSE CARRASCO	2.463.191.75
VIBAG S.A.	244.601.49
MINISTERIO SALUD PUBLICA	51.045.56
HOSPITAL FCO. ICAZA BUSTAMANTE	2.057.91
JOSE LEON	1.500.00
MARIDUEÑA ALEXANDER	240.00
TOTAL	2.762.636.71

NOTA 13.-CUENTAS POR PAGAR.-

LOS SALDOS DE CUENTAS QUE COMPONEN ESTE RUBRO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 FUERON:

PROVEEDORES	US\$ DOLARES
ALVAREZ LARREA EQUIPOS MEDICOS	172.666.13
B. BRAUN	16.795.35
VIBAG C.A.	77.598.50
HOSPITAL IESS TEODORO MALDONADO	2.463.191.74
SEGURO EQUOCCIAL	15.160.15
BIOMET MICROFIXATION	77.306.69
OSCAR VILLACIS	15.000.00
SOLCA	85.536.06
ADRIGAR INSUMOS	21.386.10
OMNIMED S.A.	7.546.40
SEGUROS ORIENTE S.A.	37.011.89
LOUPIT S.A.	8.513.34
DEPORTIVA	9.800.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6.121.14
HOSPITAL IESS CARLOS ANDRADE MARI	2.463.191.75
TOTAL	5.482.105.20

NOTA 14.- IMPUESTO POR PAGAR

LA CUENTA IMPUESTO POR PAGAR REFLEJABA EL SIGUIENTE SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011:

RETENCIONES IVA X PAGAR	2.133.74
RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	13.700.83
TOTAL	15.834.57

NOTA 15.-OBLIGACIONES BANCARIAS

BANCO BOLIVARIANO	33.241.38
TOTAL	33.241.38

NOTA 16.- OBLIGACIONES CON EL IESS

LA CUENTA CON EL IESS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 REFLEJABA EL SIGUIENTE SALDO:

APORTES PERSONAL 9.35%	1.841.53
APORTES PATRONAL 12.15%	3.281.48
FONDO DE RESERVA	400.64
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	132.21
TOTAL	5.655.86

NOTA 17.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 LAS PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES A LOS EMPLEADOS QUEDO DE LA SIGUIENTE MANERA:

DECIMO TERCER SUELDO	671.90
DECIMO CUARTO SUELDO	3.531.72
VACACIONES	2.401.28

PROVISION JUBILACION PATRONAL	8.160.00
TOTAL	14.764.90

NOTA 18.- CAPITAL

ESTA CONSTITUIDO POR UN CAPITAL SUSCRITO DIVIDIDO EN 5.000 ACCIONES ORDINARIAS, NOMINATIVAS E INDIVISIBLES EN US\$ 5.200.00 SIENDO LOS ACCIONISTAS:

GONZALEZ CEDILLO RAFAEL ALBERTO	2.600.00
JARAMILLO OLAYA GEORGINA M.	520.00
GONZALEZ CEDILLO SOLANGE C.	1.040.00
ROMERO LOZADA LUIS EUGENIO	1.040.00
TOTAL	5.200.00

NOTA 19.- RESERVA LEGAL

CONFORME AL ART. 297 DE LA LEY DE COMPAÑIAS ESTABLECE UNA APROPIACION OBLIGATORIA DE UN VALOR NO MENOR DEL 10% DE LA UTILIDAD ANUAL PARA SU CONSTITUCION HASTA QUE ALCANCE POR LO MENOS EL 50% DEL CAPITAL PAGADO, EL SALDO DE ESTA RESERVA PUEDE SER CAPITALIZADO O UTILIZADO PARA CUBRIR PÉRDIDAS, SU VALOR ES: US\$11.990.85

NOTA 20.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 ESTA CUENTA TIENE UN SALDO DE US\$235.785.94 PRODUCTO DE UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR LOS ACCIONISTAS, VALOR QUE ASI MISMO LO PUEDEN UTILIZAR PARA AUMENTO DE CAPITAL O CUBRIR PÉRDIDAS.

NOTA 21.-OBLIGACIONES FISCALES COMO AGENTE DE RETENCION Y PERCEPCION

UTILIZANDO UN MUESTREO PARA LA REVISION DE LOS DOCUMENTOS Y DE ACUERDO CON LOS REGISTROS CONTABLES CORRESPONDIENTES, SE OBSERVA QUE LA EMPRESA HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE RETENER, DECLARAR, EMITIR CERTIFICADOS DE RETENCION Y CON EL PAGO MENSUAL DE LAS RETENCIONES HECHAS, EN EL MES INMEDIATO ANTERIOR EN LOS LUGARES SEÑALADOS PARA ELLO. COMO AGENTE DE PERCEPCION TAMBIÉN HAN PRESENTADO LAS RESPECTIVAS DECLARACIONES MENSUALES. LA VERIFICACION

DE LA EXACTITUD DE LAS RETENCIONES EN LA FUENTE SERÁ HECHA POR LOS FEDATARIOS DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

NOTA 22.- EVENTOS POSTERIORES

DE ACUERDO A LA INFORMACION DISPONIBLE A LA FECHA DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011, DEBEMOS INDICAR, QUE EN LA INFORMACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, LA EMPRESA SIGUE MANTENIENDO UN PASIVO DE 8.360.755.13, PRODUCTO DE VALORES RECIBIDOS POR EL IESS, PARA ADQUISICION POR MEDIO DE IMPORTACION DE: ACELERADORES LINEALES, SISTEMAS DE PLANIFICACION, TACSIMULADOR Y SISTEMA DE DOSIMETRIA PARA LOS HOSPITALES DE TERCER NIVEL, CARLOS ANDRADE MARIN, TEODORO MALDONADO CARBO Y JOSE CARRASCO ARTEAGA, MEDIANTE CONTRATO N.-64000000-3895 DE FEBRERO 8/2010, ESTA IMPORTACION TODAVIANO LLEGA AL PAIS, PUÈS SE ESPERA QUE LOS HOSPITALES DEL IESS, TENGAN LAS DEBIDAS SEGURIDADES, YA QUE ESTOS PRODUCTOS SON DE ALTA PELIGROSIDAD. INDICANDO QUE PARTE DE ESTOS VALORES YA FUERON DEPOSITADOS EN LA CUENTAS DEL EXTERIOR DE LOS PROVEEDORES, DICHS VALORES FIGURAN EN CTAS. X COBRAR DEL PRESENTE BALANCE GENERAL DEL 2011. DEBEMOS TAMBIEN INDICAR QUE A LA PRESENTE FECHA DE ELABORACION DE ESTA AUDITORIA, LA EMPRESA HA SIDO CALIFICADA POR EL SRI, COMO CONTRIBUYENTE ESPECIAL, ADEMAS INDICAMOS QUE YA SE EMPEZÒ A IM'PLEMENTAR LAS NIIF EN ES TE PERIODO 2012

NOTA 23.- CONTINGENCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 LA COMPAÑÍA NO PRESENTA SALDOS EN LOS ACTIVOS PASIVOS CONTINGENTES.

NOTA 24.- CONCILIACION TRIBUTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 LA CONCILIACION TRIBUTARIA ES COMO SIGUE:

CONCILIACION TRIBUTARIA 2011	DOLARES
UTILIDAD DEL EJERCICIO	158.731.09
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	23.809.66
UTILIDAD GRAVABLE	139.850.70
24% IMPUESTO RENTA CAUSADO	33.564.17
-RETENCIONES EN LA FUENTE	50.622.96
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR FAVOR	49.045.03