

Análisis Horizontal Balance General DIC 2013 – DIC 2014

CUENTAS	DIC. 2013	DIC. 2014	VARIACION	%
ACTIVOS				
Corriente				
Efectivo				
BANCOS	299.477.053	117.816.537	-181.660.516	-61%
Total	300.479.323	119.818.907	-180.660.416	60%
Deudores				
CLIENTES	355.972.643	384.450.271	28.477.628	
AVANCES Y ANTICIPOS	94.276.487	2.509.656	-91.766.831	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0	0	0	
PROVISION DEUDORES	-28.792.490	-24.315.297	4.477.193	-16%
Total	421.456.640	362.644.630	-58.812.010	
Inventarios				
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	9.307.397	11.393.139	4.169.491	-22%
Total	9.307.397	11.393.139	2.085.742	-22%
Total Activo corriente	731.243.359	493.856.675	-237.386.684	-32%
No corriente				
Prop., planta y equipo				
EQUIPO DE OFICINA	14.417.791	17.243.617	2.825.826	20%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	12.306.750	15.788.980	3.482.230	-28%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	57.574.250	191.354.695	133.780.445	232%
DEPRECIACION ACUMULADA	-52.060.939	-64.678.192	-12.617.253	24%
Total	32.237.852	159.709.100	127.471.248	-395%
Diferidos				
GASTOS PAG. POR ANTICIP.	0	0	0	
CARGOS DIFERIDOS	417.000	417.000	0	0%
Total	417.000	417.000	0	0%
Total Activo no corriente	32.654.852	160.126.100	127.471.248	-390%
TOTAL ACTIVOS	763.898.211	653.982.775	-109.915.436	-14%

PASIVOS

Corriente

Cuentas por Pagar				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	153.333.335	83.334.884	-69.998.451	-46%
PROVEEDORES	4.676.083	4.059.144	-616.939	-13%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	250.554.823	214.282.496	-36.272.327	-14%
RETENCION EN LA FUENTE	6.690.584	4.806.807	-1.883.777	-28%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.556.941	2.927.634	370.693	14%
Total	417.811.766	309.410.965	-108.400.801	-26%

Análisis Comparativo Estados Financiero

INFORME DE GESTIÓN 2014

Obligaciones laborales				
NOMINA POR PAGAR	0	0	0	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	6.146.625	7.256.038		18%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	743.052	876.188		18%
PRIMA DE SERVICIOS	0	0		
VACACIONES CONSOLIDADAS	1.043.853	2.290.504		119%
Total	<u>7.933.530</u>	<u>10.422.730</u>	2.489.200	31%
Pasivos Estimados				
PARA COSTOS Y GASTOS	0			
Total	<u>0</u>		0	
Otros pasivos				
ACREEDORES VARIOS	0	0	0	
TOTAL PASIVO	425.745.296	319.833.695	-105.911.601	-25%

PATRIMONIO

Capital Social				
APORTES SOCIALES	32.473.780	36.907.138	4.433.358	0,0
FONDO SOCIAL Y RESERVA PARA INVERSION	107.306.049	128.576.357	21.270.307	
DONACIONES	70.367.910	70.367.910	0	0,00%
EXEDENTES Y/O PERDIDAS EJERC ANTERIORES	0	0	0	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	128.005.176	98.297.675	-29.707.500	100,0
	0	0	0	
TOTAL PATRIMONIO	<u>338.152.915</u>	<u>334.149.080</u>	-4.003.835	-1,20%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	763.898.211	653.982.775	-109.915.436	-16,81%

ANGELA MARIA NOGUERA REVELO
REPRESENTANTE LEGAL

JOSE RUBEN CORDOBA MOSQUERA
CONTADOR PUBLICO T.P. 111635-T

CARLOS MELO MORA
REVISOR FISCAL T.P.12697-T

Análisis Horizontal Estado de Resultados
DIC 2013 - DIC 2014

CUENTAS	DIC. 2013	VARIACION	%	DIC. 2014	VARIACION	%
Ingresos Operacionales						
VENTA DE SERVICIOS	1.362.265.099	747.463.034	122%	1.357.806.628	-4.458.471	0%
Total Ingresos Operacionales	<u>1.362.265.099</u>	747.463.034	122%	<u>1.357.806.628</u>	-4.458.471	0%
Costo de Ventas						
COSTO VENTA DE BIENES	877.405.737	451.750.252	106%	963.175.857	85.770.120	10%
Total costos	<u>877.405.737</u>	451.750.252	106%	<u>963.175.857</u>	85.770.120	10%
RESULTADO BRUTO	<u>484.859.362</u>	295.712.782	156%	<u>394.630.771</u>	-90.228.591	-19%
Gastos Operacionales						
DE ADMINISTRACION	<u>372.963.867</u>	140.045.009	60%	<u>300.542.092</u>	-72.421.775	-19%
Total Gastos Operacionales	<u>372.963.867</u>	140.045.009	60%	<u>300.542.092</u>	-72.421.775	-19%
RESULTADO OPERACIONAL	<u>111.895.495</u>	155.667.773	-356%	<u>94.088.679</u>	-17.806.815	-16%
OTROS INGRESOS	31.871.361	-420.451	-1%	33.038.017	1.166.656	0,0
OTROS EGRESOS	15.761.679	4.800.843	44%	28.829.021	13.067.341	-83%
RESULTADO NETO	128.005.176	150.446.478	-670%	98.297.675	-29.707.500	23%

ANGELA MARIA NOGUERA REVELO
REPRESENTANTE LEGAL

JOSE RUBEN CORDOBA MOSQUERA
CONTADOR PUBLICO T.P. 111635-T

CARLOS MELO MORA
REVISOR FISCAL T.P.12697-T

Análisis Vertical Balance General DIC 2013 – DIC 2014

	DIC. 2013	%	%	DIC. 2014	%	%
ACTIVOS						
Corriente						
Efectivo						
CAJA	1.002.270	0,1		2.002.370	0,4	
BANCOS	299.477.053	41,0		117.816.537	23,9	
Total	300.479.323	41,1		119.818.907	24,3	
Deudores						
CLIENTES	355.972.643	48,7		384.450.271	77,8	
AVANCES Y ANTICIPOS Y C.C. A TRABAJADORES	94.276.487	12,9		2.509.656	0,5	
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0			0	0,0	
PROVISIONES	-28.792.490			-24.315.297	-4,9	
Total	421.456.640	57,6		362.644.630	73,4	
Inventarios						
MERCANCIAS NO FABRICADAS	9.307.397	1,3		11.393.139	2,3	
Total	9.307.397	1,3		11.393.139	2,3	
Total Activo corriente	731.243.359	102	95,7	493.856.675	100	75,5
Prop., planta y equipo						
EQUIPO DE OFICINA	14.417.791			17.243.617	10,8	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	12.306.750	37,7		15.788.980	9,9	
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	57.574.250	176,3		191.354.695	119,5	
DEPRECIACION ACUMULADA	-52.060.939	-159,4		-64.678.192	-40,4	
Total	32.237.852	98,7		159.709.100	99,7	
Diferidos						
GASTOS PAG. POR ANTICIP.	0	0,0		0	0,0	
CARGOS DIFERIDOS	417.000	1,3		417.000	0,3	
Total	417.000	1,3		417.000	0,3	
Total Activo no corriente	32.654.852	78	4,3	160.126.100	100	24,5
TOTAL ACTIVOS	763.898.211		100	653.982.775		100
PASIVOS						
Corriente						
Cuentas por Pagar						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	153.333.335	36,0		83.334.884	26,1	
PROVEEDORES	4.676.083	1,1		4.059.144	1,3	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	250.554.823			214.282.496		
RETENCION EN LA FUENTE	6.690.584	1,6		4.806.807	1,5	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.556.941	0,6		2.927.634	0,9	
Total	417.811.766	98,1		309.410.965	96,7	
Obligaciones laborales						
NOMINA POR PAGAR	0	0,0		0	0,0	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	6.146.625	1,4		7.256.038	2,3	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	743.052	0,2		876.188	0,3	
PRIMA DE SERVICIOS	0	0,0		0	0,0	
VACACIONES CONSOLIDADAS	1.043.853	0,2		2.290.504	0,7	
Total	7.933.530	1,9		10.422.730	3,3	
Pasivos Estimados						
PARA COSTOS Y GASTOS		0,0				
Total						
Otros pasivos						
ACREEDORES VARIOS	0	0,0		0	0,0	
Total Pasivo corriente	425.745.296	71	100,0	319.833.695	67	100,0

Análisis Comparativo Estados Financiero

INFORME DE GESTIÓN 2014

TOTAL PASIVO	425.745.296	100	319.833.695	100
			55,7	48,9
PATRIMONIO				
Capital Social				
APORTES SOCIALES	32.473.780	10	36.907.138	11
FONDO SOCIAL Y RESERVA PARA INVERSION	107.306.049	32	128.576.357	38
DONACIONES	70.367.910	21	70.367.910	21
EXEDENTES Y/O PERDIDAS EJERC ANTERIORES	0	0	0	0
EXEDENTE DEL EJERCICIO	128.005.176	38	98.297.675	29
TOTAL PATRIMONIO	338.152.915	100	334.149.080	100
			44,3	51,1
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	763.898.211	100	653.982.775	100

ANGELA MARIA NOGUERA REVELO
REPRESENTANTE LEGAL

JOSE RUBEN CORDOBA MOSQUERA
CONTADOR PUBLICO T.P. 111635-T

CARLOS MELO MORA
REVISOR FISCAL T.P.12697-T

Análisis Vertical Estado de Resultados
DIC 2013 - DIC 2014

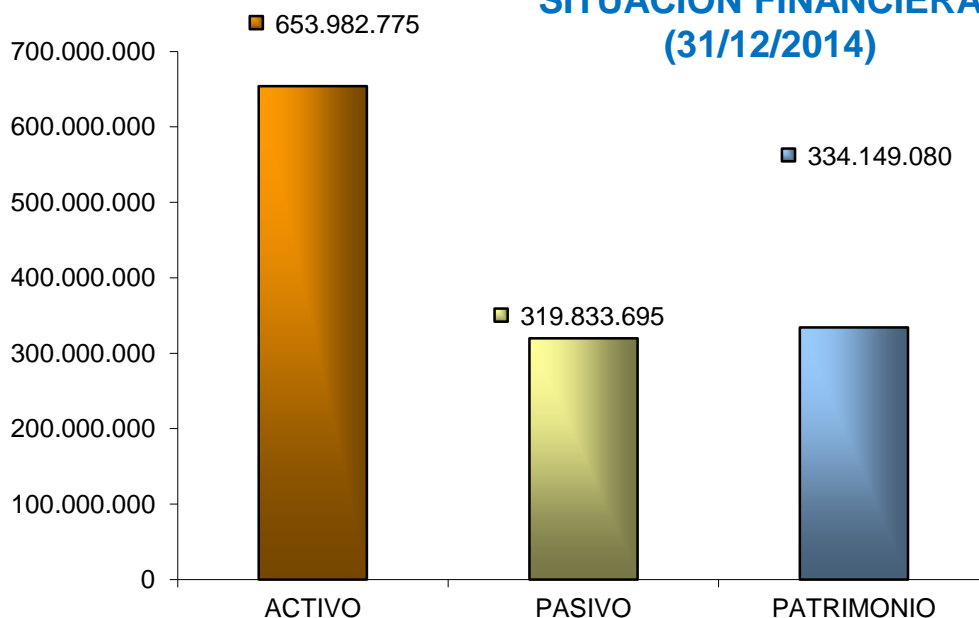
CUENTAS	DIC. 2013	%	DIC. 2014	%
Ingresos Operacionales				
VENTA DE SERVICIOS	1.362.265.099	100,0	1.357.806.628	100,0
Total Ingresos Operacionales	1.362.265.099	100	1.357.806.628	100
Costo de Ventas				
COSTO VENTA DE BIENES	877.405.737	100,0	963.175.857	100,0
Total costos	877.405.737	100	963.175.857	100
RESULTADO BRUTO	484.859.362		394.630.771	
Gastos Operacionales				
DE ADMINISTRACION	372.963.867	100,0	300.542.092	100,0
DE VENTAS	0	0,0	0	0,0
Total Gastos Operacionales	372.963.867	100	300.542.092	100
RESULTADO OPERACIONAL	111.895.495		94.088.679	
OTROS INGRESOS	31.871.361		33.038.017	
OTROS EGRESOS	15.761.679		28.829.021	
RESULTADO NETO	128.005.176		98.297.675	

ANGELA MARIA NOGUERA REVELO
REPRESENTANTE LEGAL

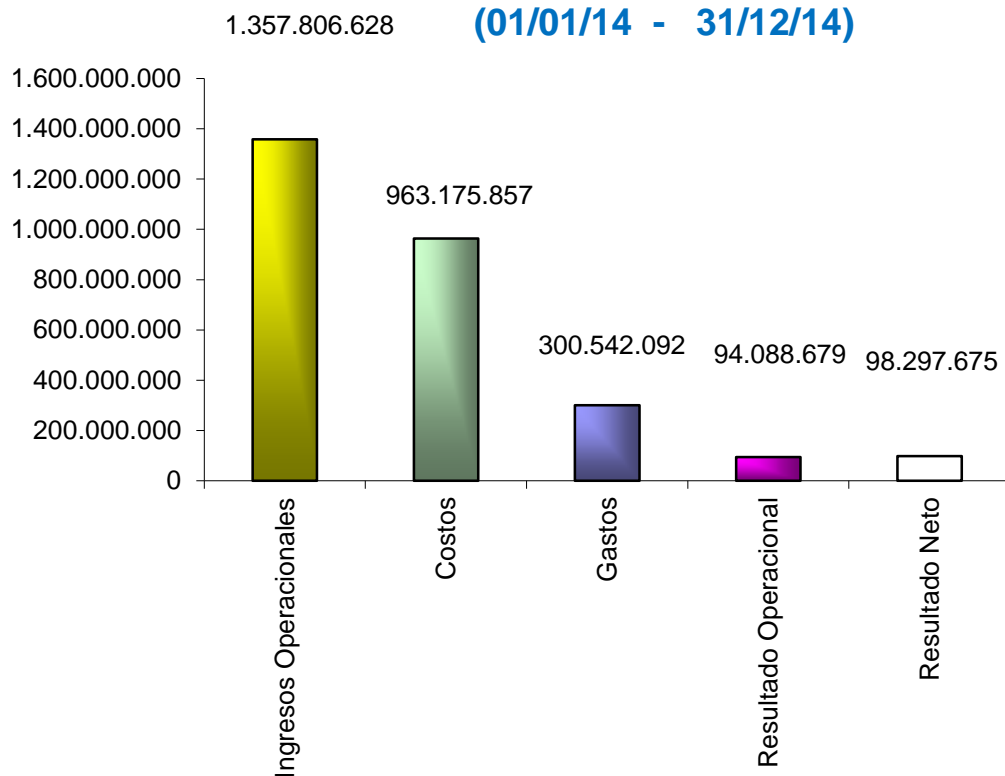
JOSE RUBEN CORDOBA MOSQUERA
CONTADOR PUBLICO T.P. 111635-T

CARLOS MELO MORA
REVISOR FISCAL T.P.12697-T

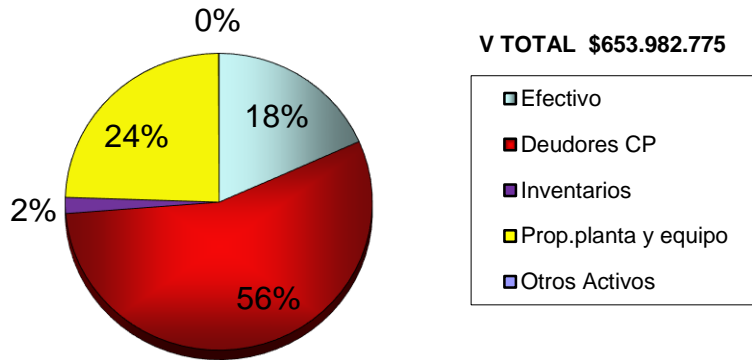
**SITUACION FINANCIERA
(31/12/2014)**



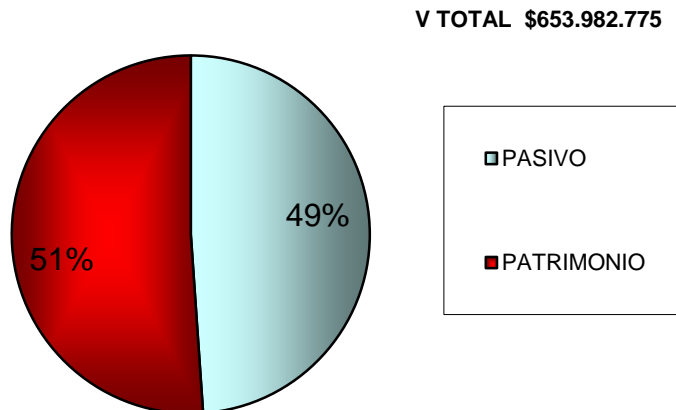
**RESULTADOS
(01/01/14 - 31/12/14)**



DERECHOS

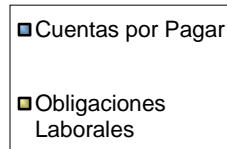
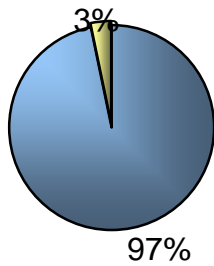


OBLIGACIONES (PASIVOS Y PATRIMONIO)



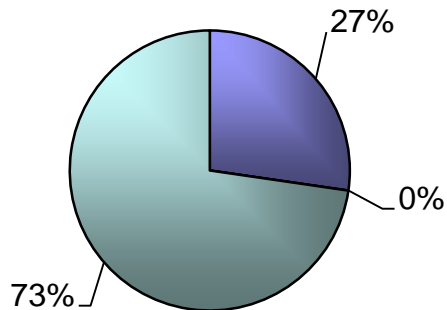
**OBLIGACIONES
(con terceros)**

VR.TOTAL \$319.833.695

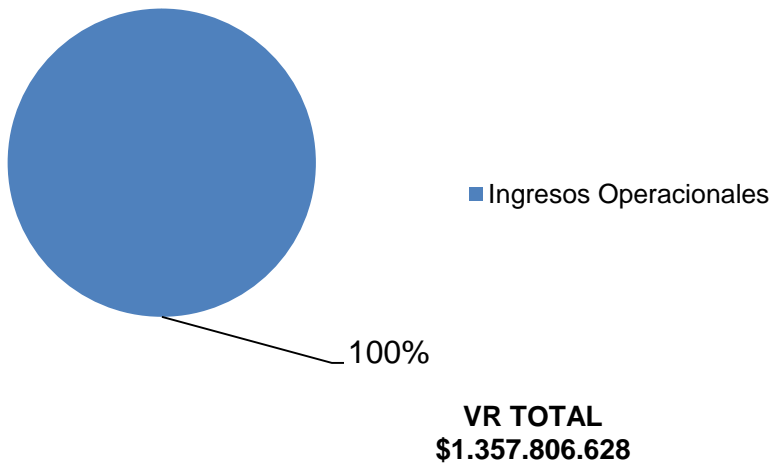


PATRIMONIO

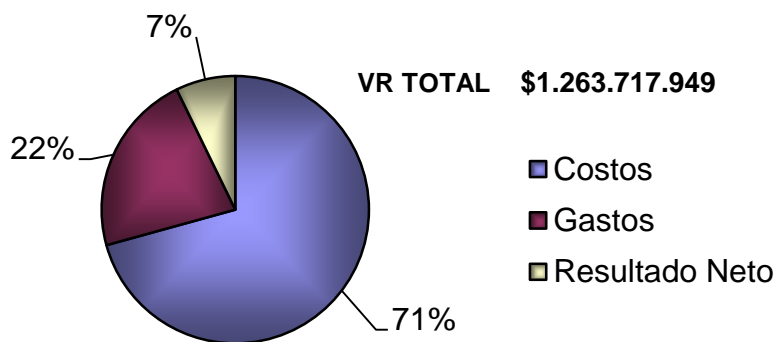
VR.TOTAL \$334.149.080



INGRESOS
(De 01 Enero a 31 Diciembre/2014)



EGRESOS
(De 01 Enero a 31 Diciembre/2014)



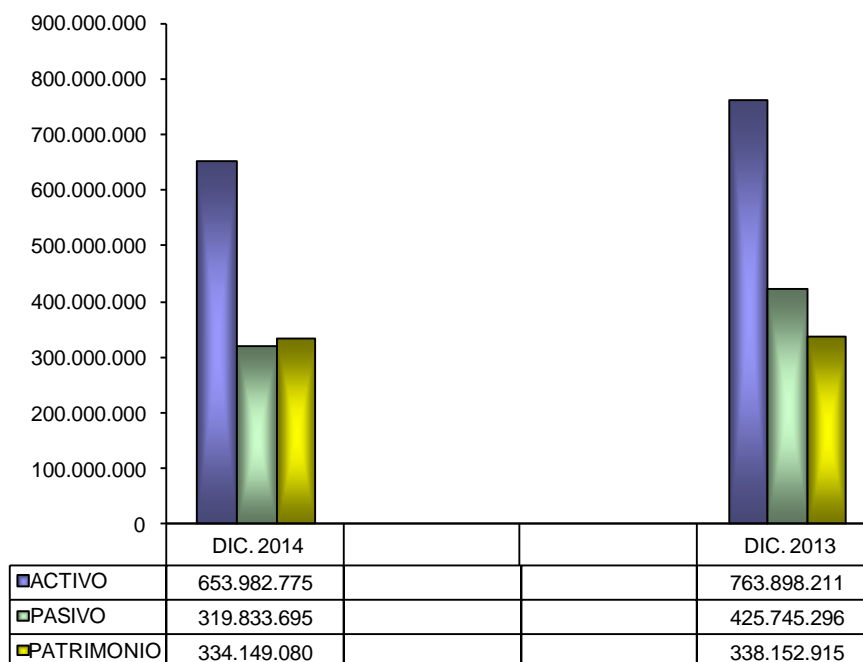
Análisis Comparativo Estados Financiero

INFORME DE GESTIÓN 2014

INDICES FINANCIEROS

FAC	NOMBRE	FORMULA	VALOR	UNID.	INTERPRETACION
Capacidad	<u>LIQUIDEZ</u>				
Eficiencia	Corriente	AC/PC	154,41	pesos	Se tienen \$154,41 por cada \$100 que se adeudan
	Prueba ácida	AC-INV/PC	150,85	pesos	Sin considerar inventario se tienen \$150,85
	Alta liquidez	AC-INV-CXC/PC	37,46	pesos	Efectivamente se tiene \$37.46 para pagar \$100
	Capital de Trabajo	AC-PC	174.022.980	pesos	Pagadas las deudas, quedan \$ 174.022.980 en AC
Eficiencia	<u>ACTIVIDAD</u>				
	Rotación del K de T	VTAS/KTN	7,80	veces	Rotó 7.80 veces - Eficiencia utilizac de AC
	Período de Cobro promedio	CXC*360/VT	101,93	días	liquidez de las c*c cada 101.93 días
	Rotación de CxC	VCr/C*C PROM	2,48	veces	Giro 2.48 veces - Se tomaron Vtas.Totales
	Período prom de cobro	(C*CPROM*365)/VC	145,35	días	En promedio tarda 145.35 días en recuperar cartera
	Rotación de CxP	CCr/CXP PROM	1,68	veces	Rota-pagó 1.68 veces. Se tomo costo de vtas.
	Días cuentas por pagar	CXP PROM/CCr	216,96	días	Paga en promedio cada 216.96 días.
	Rotación de Activo total	VT/AT	2,08	veces	C/peso invertido en Activos genera \$2,08 en ventas
	Rotación de Activo Fijo	VT/AF	8,50	veces	Rotó 8.50 veces.
	Rotación de Activos operacionales	VT/AO	2,54	vez	Rotó 2.54 veces.
Resultado	<u>RENTABILIDAD</u>				
Eficacia	Margen bruto de utilidad	UB/VT	29,06	%	\$100 ventas, generaron \$29.06 utilidad bruta
Productividad	Margen de utilidad operacional	UO/VT	6,93	%	Descontados gtos, por c/\$100 vtas quedan \$6.93
	Margen de utilidad neta	UN/VT	7,24	%	Con otros Ys y Es - hay excedente de \$7.24 por c/\$100 vtas
	Rendimientos de los activos	UN/AT	15,03	%	C/\$100 de activos, generan \$15.03 de excedentes.
	Rendimiento del capital	UN/PLP+PAT	29,42	%	\$100 financiados a LP representan excedentes de \$29.42
	Rendimiento del patrimonio	UN/PAT	29,42	%	Cada \$100 de Pat generan \$29.42 excedentes
	<u>APALANCAMIENTO</u>				
	Endeudamiento	PT/PT+PAT	48,91	%	Por \$100 de Activos, \$48.91 son de terceros
	Pasivo a patrimonio	PT/PAT	95,72	%	Por \$100 de Pat., se adeudan a terceros \$95.72
	Solvencia	PAT/AT	51,09	%	Por \$100 de Activos, \$51.09 son de La empresa
Efectividad	Indice Du-Pont - UN/VT	UN/VT * VT/AT	18,42	%	El excedente es más por margen que por rotación.

COMPARATIVO BALANCE GENERAL 2014-2013



COMPARATIVO ESTADO ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL 2014-2013

