

BALANCE GENERAL				
1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL		
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA	
PROVINDUS	80010810-8	01/01/2022	31/12/2022	
		01/01/2021	31/01/2021	
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
TITO CAMACHO, MARIO TITO	ARANDA GONZÁLEZ, PEDRO JOEL	4335885-3	MVM CONSULTING GROUP	80080050-8
		2.022	2.021	
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>70.972.492.134</b>	<b>67.178.777.986</b>	
1.01	ACTIVO CORRIENTE	54.799.637.396	50.921.793.657	
1.01.01	DISPONIBILIDADES	5.155.472.721	3.139.341.399	
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	42.993.625	43.527.776	
1.01.01.02	CAJA	0	0	
1.01.01.03	FONDOS FIJOS	2.316.887	0	
1.01.01.04	BANCOS	4.804.196.803	2.733.875.247	
1.01.01.05	OTROS VALORES	305.965.406	361.938.376	
1.01.02	INVERSIONES TEMPORARIAS	4.517.876.880	4.517.876.880	
1.01.02.03	OTRAS INVERSIONES	4.517.876.880	4.517.876.880	
1.01.03	CRÉDITOS	7.064.411.225	4.391.720.231	
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	6.939.071.944	3.343.913.736	
1.01.03.02	DEUDORES VARIOS	2.810.000	42.210.000	
1.01.03.03	TARJETAS DE CREDITO	1.675.000	2.845.615	
1.01.03.05	CUENTAS A COBRAR A SOCIOS O A ENTIDADES VINCULADAS	0	52.946.441	
1.01.03.06	CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	60.672.498	926.210.077	
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	0	0	
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	60.672.498	364.388.210	
1.01.03.05.03	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	0	0	
1.01.03.05.04	IVA - CRÉDITO FISCAL	0	112.782.032	
1.01.03.05.05	IVA - CRÉDITO FISCAL - RÉGIMEN DE TURISMO	0	0	
1.01.03.05.06	SALDO A FAVOR IRE	0	449.039.835	
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	60.181.783	23.594.362	
1.01.03.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	60.181.783	0	
1.01.03.06.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	23.594.362	
1.01.04	INVENTARIOS	38.004.425.820	38.810.065.042	
1.01.04.01	MERCADERÍA	35.710.215.731	35.745.705.150	
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	35.710.215.731	35.745.705.150	
1.01.04.11	IMPORTACIONES EN CURSO	2.294.210.089	3.064.359.892	
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	49.950.750	36.811.659	
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	49.950.750	36.811.659	
1.01.06	OTROS ACTIVOS	7.500.000	25.978.446	
1.01.06.02	ANTICIPO AL PERSONAL	0	0	
1.01.06.03	PRESTAMO AL PERSONAL	7.500.000	25.978.446	
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	16.172.854.738	16.256.984.329	
1.02.01	CRÉDITOS A LARGO PLAZO	0	0	
1.02.01.06	ANTICIPOS A PROVEEDORES	0	0	
1.02.01.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	0	0	
1.02.01.06.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0	
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16.157.061.434	16.256.984.329	
1.02.04.01	INMUEBLES	8.239.374.143	8.166.978.688	
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	1.412.814.243	1.412.814.243	
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	924.114.660	895.050.069	
1.02.04.04	MAQUINARIAS	249.670.948	217.994.716	
1.02.04.05	EQUIPOS	275.077.885	244.138.325	
1.02.04.06	INSTALACIONES	151.201.876	148.162.785	
1.02.04.07	CONSTRUCCION	7.638.884.928	7.623.430.383	
1.02.04.08	MEJORAS EN PREDIO AJENO	946.600.955	851.400.046	
1.02.04.98	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-3.680.678.204	-3.302.984.926	
1.02.07	ACTIVOS INTANGIBLES	15.793.304	0	
1.02.07.01	LICENCIAS, MARCAS Y PATENTES	26.859.812	7.118.182	
1.02.07.99	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-11.066.508	-7.118.182	

Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal

Pedro J. Aranda González  
Contador

BALANCE GENERAL					
1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL		
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA	
PROVINDUS		80010810-8	01/01/2022	31/12/2022	
			01/01/2021	31/01/2021	
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
TITO CAMACHO, MARIO TITO		ARANDA GONZÁLEZ, PEDRO JOEL	4335885-3	MVM CONSULTING GROUP	80080050-8
2 PASIVO			5.571.050.540	7.848.035.640	
2.01 PASIVO CORRIENTE			2.341.617.740	3.164.603.640	
2.01.01 ACREEDORES COMERCIALES			1.465.561.239	1.317.571.960	
2.01.01.01 PROVEEDORES LOCALES			235.981.106	56.873.586	
2.01.01.02 PROVEEDORES DEL EXTERIOR			1.221.906.984	1.254.171.916	
2.01.01.03 INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES			0	0	
2.01.01.04 OTROS ACREEDORES			7.673.149	6.526.458	
2.01.01.xx (nuevas cuentas a incluir)			0	0	
2.01.02 DEUDAS FINANCIERAS			0	1.450.352.105	
2.01.02.01 PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS			0	0	
2.01.02.02 PRÉSTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS			0	1.448.420.220	
2.01.02.03 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0	
2.01.02.04 OTROS PRÉSTAMOS A PAGAR			0	1.931.885	
2.01.02.05 INTERESES A PAGAR			0	0	
2.01.02.xx (nuevas cuentas a incluir)			0	0	
2.01.03 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			833.941.997	333.350.265	
2.01.03.01 DEUDAS FISCALES CORRIENTES			429.288.948	24.502.251	
2.01.03.01.01 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			413.987.813	0	
2.01.03.01.02 IVA A PAGAR			0	0	
2.01.03.01.03 RETENCIONES DE IMPUESTOS A INGRESAR			15.301.135	24.502.251	
2.01.03.02 OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES			278.584.073	127.726.043	
2.01.03.03 DIVIDENDOS A PAGAR			0	0	
2.01.03.04 REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR				32.812.074	
2.01.03.05 APORTE Y RETENCION A PAGAR			79.448.370	79.466.738	
2.01.03.06 DESPACHO A PAGAR			46.620.606	68.843.159	
2.01.03.07 HONORARIO PROF.A PAGAR			0	0	
2.01.05 INGRESOS DIFERIDOS			42.114.504	63.329.310	
2.01.05.01 ANTICIPOS DE CLIENTES			42.114.504	63.329.310	
2.02 PASIVO NO CORRIENTE			3.229.432.800	4.683.432.000	
2.02.01 ACREEDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO			3.229.432.800	4.683.432.000	
2.02.01.01 PROVEEDORES LOCALES			3.229.432.800	4.683.432.000	
3 PATRIMONIO NETO			65.401.441.594	59.330.742.346	
3.01 CAPITAL			46.632.000.000	46.632.000.000	
3.01.01 CAPITAL INTEGRADO			46.632.000.000	50.250.000.000	
3.01.01 CAPITAL INTEGRADO			0	0	
3.01.01.01 CAPITAL SUSCRITO			46.632.000.000	50.250.000.000	
3.01.01.02 (-) CAPITAL A INTEGRAR				-3.618.000.000	
3.01.01.03 APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION			0	0	
3.02 RESERVAS			11.097.629.204	8.688.956.863	
3.02.01 RESERVA			4.578.551.128	4.174.771.529	
3.02.02 RESERVA DE REVALÚO			1.878.625.509	1.878.625.509	
3.02.02.01 RESERVA DE REVALÚO FISCAL			1.878.625.509	1.878.625.509	
3.02.02.02 RESERVA DE REVALÚO TÉCNICO			0	0	
3.02.03 OTRAS RESERVAS			4.640.452.567	2.635.559.825	
3.03 RESULTADOS			7.671.812.390	4.009.785.483	
3.03.01 RESULTADOS ACUMULADOS			0	0	
3.03.02 RESULTADO DEL EJERCICIO			7.671.812.390	4.009.785.483	

Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal

Pedro J. Aranda González  
Contador



## ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
PROVINDUS S.A.	80010810-8	01/01/2022	31/12/2022
		01/01/2021	31/12/2021
3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES
TITO CAMACHO, MARIO ENRIQUE	ARANDA GONZALEZ, PEDRO JOEL	4335885-3	MVM CONSULTING GROUP
			IDENTIFICADOR RUC
			80080050-8
		2.022	2.021
4	INGRESOS OPERATIVOS	38.063.252.758	28.825.808.382
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	35.759.294.494	27.932.032.722
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	35.759.294.494	27.932.032.722
4.07	EXPORTACIONES DE BIENES INDUSTRIALIZADOS	0	155.526.682
4.07.02	EXPORTACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	155.526.682
4.09	VENTAS DE SERVICIOS GRAVADOS	2.303.958.264	738.248.978
	<u>MENOS:</u>		
5	COSTOS OPERATIVOS	16.631.482.167	12.886.196.436
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	16.631.482.167	12.886.196.436
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	16.631.482.167	12.886.196.436
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	21.431.770.591	15.939.611.946
	<u>MÁS</u>		
8	OTROS INGRESOS	1.251.812.963	510.056.805
8.01	INTERESES GANADOS		112.764
8.02	OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	1.089.617.400	472.059.534
8.03	DESCUENTOS OBTENIDOS	25.803.394	37.884.507
8.05	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	136.392.169	0
9	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES	22.683.583.554	16.449.668.751
	<u>MENOS:</u>		
10	GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	3.992.687.015	2.522.591.574
10.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	0	0
10.02	COMISIONES PAGADAS SOBRE VENTAS	1.147.596.606	1.067.133.284
10.03	VIÁTICOS A VENDEDORES	216.785.284	185.200.682
10.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	47.976.415	45.116.438
10.05	FLETES PAGADOS	29.506.523	27.401.068
10.06	SEGUROS PAGADOS	59.912.082	51.561.078
10.07	GASTO POR INSTALACION	1.978.315.680	641.775.054
10.08	GASTO DE REPRESENTACION	33.273.586	130.656.929
10.09	GASTO DE LICITACION	102.355.168	56.905.711
10.10	GARANTIA DE MERCADERIA	99.750.669	78.007.604
10.99	OTROS GASTOS DE VENTAS	277.215.002	238.833.726
	<u>MENOS:</u>		
11	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	9.641.263.302	8.865.282.828
11.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	4.395.158.408	4.831.495.169
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	2.432.146.183	2.991.209.443
11.01.02	APORTE PATRONAL	694.283.964	755.628.473
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	59.069.545	60.828.452
11.01.04	COMISIONES PERSONAL ADMINISTRATIVO	404.734.806	521.223.932
11.01.05	AGUINALDO	310.764.763	351.843.329
11.01.06	INDEMNIZACIONES Y PREAVISOS	223.304.017	0
11.07.07	SEGURO PARA EL FUNCIONARIO	270.855.130	150.761.540
11.02	REMUNERACIÓN PERSONAL SUPERIOR	327.272.724	327.272.727
11.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	87.450.223	67.966.033
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	2.607.411.205	1.463.466.923
11.05	GASTO GENERAL	214.948.237	91.503.045
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	135.697.417	149.199.258
11.07	ALQUILER PAGADO	3.409.091	0
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	165.646.115	114.082.739
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	106.981.975	112.281.066
11.10	GASTO DE ESCRIBANIA	4.395.453	236.819.803
11.11	ÚTILES DE OFICINA	59.305.504	72.507.857
11.12	GASTOS SEGURIDAD	43.333.665	40.410.941
11.13	GASTO DE INFORMATICA	32.286.522	69.498.508
11.14	ENCOMIENDA Y COURRIER	47.886.678	45.168.952
11.15	DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	1.650.000	2.360.000
11.16	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	95.205.256	93.343.884
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	127.187.149	91.035.987
11.18	MULTAS Y SANCIONES	134.460.000	105.366.928
11.19	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	647.798.081	740.461.667
11.20	RESERVA LEGAL	403.779.599	211.041.341
12	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	9.049.633.237	5.061.794.349

Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal

Pedro J. Aranda González  
Contador

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
PROVINDUS S.A	80010810-8	01/01/2022	31/12/2022
		01/01/2021	31/12/2021

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE		4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
TITO CAMACHO, MARIO ENRIQUE		ARANDA GONZÁLEZ, PEDRO JOEL	4335885-3	MVM CONSULTINGGROUP	80080050-8

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2022	2021
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	34.487.450.359	31.842.311.581
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(3.880.779.920)	(3.025.714.000)
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	(15.834.513.515)	(15.714.275.263)
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(5.102.581.776)	(5.755.604.417)
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(4.049.577.020)	(3.996.852.235)
PAGO DE IMPUESTOS	33.546.880	(1.925.589.652)
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>5.653.545.008</b>	<b>1.424.276.014</b>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(297.512.013)	(222.337.011)
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(297.512.013)</b>	<b>(222.337.011)</b>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	(1.450.352.105)	1.441.934.333
DIVIDENDOS PAGADOS	(2.004.892.742)	(4.543.748.000)
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	(21.048.996)	-
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(3.476.293.843)</b>	<b>(3.101.813.667)</b>
<b>EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO</b>	<b>136.392.171</b>	<b>(104.125.939)</b>
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	2.016.131.323	(2.004.000.603)
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	3.139.341.398	5.143.342.001
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO</b>	<b>5.155.472.721</b>	<b>3.139.341.398</b>

Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal

Pedro J. Aranda González  
Contador



## ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES		IDENTIFICADOR RUC	DESDE HASTA
PROVINDUS S.A		80010810-8	01/01/2022 31/12/2022
			01/01/2021 01/01/2021
3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4 - Identificación del Contador	
APELLIDOS/ NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	RUC
TITO CAMACHO, MARIO ENRIQUE		ARANDA GONZÁLEZ, PEDRO JOEL	4335885-3
		5 - Declaración Jurada Utilizada	
		FORMULARIO N°	NÚMERO DE ORDEN
		500	5000003000005

Cuentas	CAPITAL		RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	SUSCRITO	A INTEGRAR	LEGAL	DE REVALUO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020 e INICIO DEL EJERCICIO 2021	40.200.000.000	6.432.000.000	3.963.730.188	1.878.625.509	-	-	7.179.307.824	59.653.663.521
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2021								
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	6.432.000.000	(6.432.000.000)	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	-	-	-	-	-	(4.543.747.999)	-	(4.543.747.999)
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	7.179.307.824	(7.179.307.824)	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA LEGAL	-	-	211.041.341	-	-	-	-	211.041.341
RESERVA DE REVALUO	-	-	-	-	-	-	-	-
OTRAS RESERVAS	-	-	-	-	2.635.559.825	(2.635.559.825)	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021 e INICIO DEL EJERCICIO 2022	46.632.000.000	-	4.174.771.529	1.878.625.509	2.635.559.825	-	4.009.785.483	59.330.742.346
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2022								
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	(2.004.892.741)	-	(2.004.892.741)
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	-	-	-	-	-	4.009.785.483	(4.009.785.483)	-
RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE REVALUO	-	-	403.779.599	-	-	-	-	403.779.599
OTRAS RESERVAS	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	2.004.892.742	(2.004.892.742)	-	-
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021	46.632.000.000	-	4.578.551.128	1.878.625.509	4.640.452.567	-	7.671.812.390	65.401.441.594

Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal

Pedro J. Aranda González  
Contador



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2022

### NOTA 1 - NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES

Provindus S.A. fue constituida por escritura pública N° 356 de fecha 29 de Diciembre del año 1994, modificada por escritura pública N° 1047 de fecha 24 de Setiembre de 2015, modificada por Escritura Pública N° 294 de fecha 29 de junio del año 2020 y modificada por Escritura Pública N° 290 de fecha 18 de noviembre de 2021, fija domicilio legal Avda Eusebio Ayala N.º 3747 Asunción - Paraguay. La escritura de constitución establece que la sociedad tendrá como objeto principal el comercio por cuenta propia, de terceros o asociaciones, importaciones - exportaciones.

### NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se resumen las políticas de contabilidad más significativas aplicadas por la sociedad

#### a. Bases de contabilización

Los estados financieros se han preparado sobre la base de costos históricos, excepto para el caso de los activos y pasivos en moneda extranjera y propiedad, planta y equipo, según se explica en los puntos b y d siguientes y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la Sociedad y en los resultados de sus operaciones en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable en Paraguay.

En caso de haberse aplicado una corrección monetaria integral de los estados financieros, podrían haber surgido diferencias en la presentación de la situación patrimonial y financiera, en los resultados de las operaciones y los flujos de caja de la Sociedad al 31 de diciembre de 2022. Según el índice general de precios del consumo publicado por el Banco Central del Paraguay, la inflación del periodo de 12 meses finalizado 31 de diciembre de 2022 fue de 8,1%.

#### b. Moneda extranjera

Las diferencias de cambio originadas por fluctuaciones en los tipos de cambio producidas entre las fechas de concertación de las operaciones y de liquidación o valuación al cierre de los estados financieros, son reconocidas en resultados.

Los tipos de cambio aplicados al 31 de diciembre de 2022 fueron de ₡ 7.322,90 por US\$ 1 para los saldos de activos, y de ₡ 7.339,62 por US\$ 1 para los saldos del pasivo.

#### c. Previsiones sobre créditos por ventas

La empresa no ha adoptado política alguna para la constitución de provisiones sobre créditos de dudoso cobro.

#### d. Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes que conforman la propiedad, planta y equipo se exponen a su costo re expresado menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de las mejoras que extienden la vida útil de los bienes o aumentan su capacidad productiva es registrado en cuentas de este capítulo. Los gastos de mantenimiento son cargados a resultados.

La depreciación es calculada por el método de línea recta, a partir del año siguiente al de adquisición de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para disminuir su valor revaluado al final de su vida útil estimada, teniendo en cuenta el valor residual calculados a partir de los porcentajes establecidos por la SET.





e. Reconocimiento de ingresos y costos

La sociedad aplica el principio de lo devengado para el reconocimiento de ingresos e imputación de egresos o costos incurridos.

Los ingresos y costos relacionados con las obras en curso se reconocen en función del avance de las correspondientes obras.

f. Empresa en marcha

La empresa ha adoptado el principio contable de empresa en marcha para la preparación de sus Estados Financieros.

NOTA 3 – DISPONIBILIDADES

CUENTAS	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	42.993.625	43.527.776
BANCOS	4.804.196.803	2.733.875.247
OTROS VALORES	308.282.293	361.938.376

Las disponibilidades se han computado a su valor nominal y se componen como sigue:

Banco Itaú Cta. Cte. Gs.	2.734.018.831
Banco Itaú Cta. Cte. USD	1.178.243.626
Banco Regional Cta. Cte. Gs.	324.019.098
Banco Regional Cta. Cte. USD	188.894.865
Banco BASA	19.127.439
Banco Continental	359.892.944
<b>TOTAL, BANCOS</b>	<b>4.804.196.803</b>

Cheque Adelantado Clientes	128.400.815
Cheque Adelantado Clientes a Depositar gs	31.153.856
Caja	148.727.622
<b>TOTAL OTROS VALORES</b>	<b>308.282.293</b>

NOTA 4 – INVERSIONES

	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
<b>INVERSIONES</b>		
Valores	4.517.876.880	4.517.876.880
<b>Total</b>	<b>4.517.876.880</b>	<b>4.517.876.880</b>

La empresa Provindus S.A. posee Acciones en la empresa CAROMA S.A. donde es accionista del 99% de las acciones, la empresa Caroma S.A posee una Quinta en la ciudad de Mariano Roque Alonso, la misma es utilizada para el esparcimiento del Personal de Provindus S.A. y sus actividades empresariales.

**NOTA 5 – CREDITOS**

	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
<b>CRÉDITOS</b>		
Cientes	6.943.556.944	3.388.969.351
Préstamo a Directorio	0	52.946.441
<b>Total</b>	<b>6.943.556.944</b>	<b>3.441.915.792</b>

**Detalle de Clientes**

CLIENTES	IMPORTE
[80058787-1] TERMINALES Y LOGISTICAS PORTUARIAS S.A.	1.596.779.874
[80010586-9] G.A. Ingenieria S.R.L.	1.029.675.898
[80020929-0] OLEAGINOSA RAATZ S.A.	537.264.310
[80024354-4] Panchita G de Navegación S.A.	345.347.158
[80005012-6] RASI S.R.L.	293.706.873
[80003457-0] CERVECERIA PARAGUAYA S.A.	240.927.636
[80034565-7] INPASA DEL PARAGUAY S.A.	239.384.283
[80017198-5] Coop. Colonias Unidas Agrop. Ind. Ltda.	213.092.250
[80022234-2] ADM Paraguay S.R.L.	202.376.104
[80019708-9] FRIGOMERC S.A.	175.771.400
OTROS CLIENTES	2.069.231.157
	<b>6.943.556.944</b>

**NOTA 6 – CREDITO FISCAL**

	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
<b>CRÉDITO FISCAL</b>		
Iva credito fiscal	0	112.782.032
Retencion IVA	60.672.498	364.388.210
Retención Imp A la Renta	0	0
Saldo a favor IRE	0	449.039.835
<b>TOTAL</b>	<b>60.672.498</b>	<b>926.210.077</b>

**NOTA 7 – INVENTARIOS**

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del inventario anual y el método de valoración utilizado es el de costo promedio ponderado.

INVENTARIO	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
MERCADERÍAS	35.710.215.731	35.745.705.150
<b>TOTAL</b>	<b>35.710.215.731</b>	<b>37.587.065.285</b>

Se detalla las mercaderías con mayor valor en el detalle de inventario

CÓDIGO	MERCADERÍAS	TOTAL
T8100	TUBOS DE ACERO DE CARBONO	5.444.534.289
F030	FMC - GENESIS	2.809.496.428
M5000	MICRO	1.840.442.558
H4300	HONEYWELL	1.403.825.897
F01	FLUKE - AMPROBE - EXTECH - FLIR	1.313.570.595
T8800	TUBOS ACERO INOXIDABLE AISI 304	1.099.608.929
V100	VALVULAS ESCLUSA A"C" FUNDIDO S 150	735.635.736
H450	OPW	671.938.625
M0100	METALTEX	641.470.342
C4500	CURVAS ACERO CARBONO - SOLDABLES	614.068.891





A3500	EMPAQUETADURAS TEADIT	602.876.156
B2500	BRIDAS SLIP ON- ACERO CARBONO	599.208.587
V2600	VALVULAS ESFERA INOX/ INOX, ROSCADAS, S-1000	541.636.901
V8000	INDICADORES Y TRANSMISORES DE POSICION PARA ACTUADORES	400.358.579
B1000	BOMBAS NEUMATICAS DOBLE DIAFRAGMA	379.138.950
A500	LAMINAS O CARTONES HIDRAULICOS SIN AMIANTO	360.607.351
B0900	TUTHILL	358.089.190
V2500	VALVULAS ESFERA ACERO CARBONO/ INOX, ROSCADAS S-1000	347.433.629
X8500	XIAMEN- SANJAC - ACCESORIOS	339.412.075
D9500	DWYER	337.841.995
A1900	AISLAMIENTO TERMICO - LANA DE ROCA	323.378.631
B0700	BOMBAS DOSIFICADORAS	320.456.931
B1100	BOMBAS NEUMATICAS DOBLE DIAFRAGMA YAMADA - REPUESTOS	299.094.942
V5700	VALVULAS RETENCIÓN DE ACERO FUNDIDO, S-150 LBS.	282.802.074
R2100	RESISTENCIAS ELECTRICAS - CINTA -	280.950.544
ZZZ	MERCADERÍAS VARIAS	13.362.336.906
<b>TOTAL</b>		<b>35.710.215.731</b>

**NOTA 8 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

La sociedad adoptó el criterio de año siguiente para realizar el procedimiento de depreciación de activos fijos.

<b>1-3</b>	<b>PERMANENTES</b>	
<b>1-3-02</b>	<b>BIENES DE USO</b>	
<b>1-3-02-001</b>	<b>Asuncion</b>	
1-3-02-001-001	Muebles y utiles	924.114.660
1-3-02-001-002	Rodados	1.412.814.243
1-3-02-001-003	Inmuebles Y Edificio	8.239.374.143
1-3-02-001-008	Galpon Capiata N° 1	5.598.894.902
1-3-02-001-011	Galpon Capiata N°2	2.024.535.481
1-3-02-001-013	Equipos de Informatica	275.077.885
1-3-02-001-014	Instalaciones	9.927.273
<b>SUBTOTAL DE 1-3-02-001 - Asuncion:</b>		<b>18.484.738.587</b>
<b>1-3-02-002</b>	<b>Quinta</b>	
1-3-02-002-003	Maquinarias y Equipos	249.670.948
1-3-02-002-004	Mejoras en Propiedad de Terceros	946.600.955
<b>SUBTOTAL DE 1-3-02-002 - Quinta:</b>		<b>1.196.271.903</b>
<b>1-3-02-003</b>	<b>Bienes de Uso/Termico</b>	
1-3-02-003-004	Edificio/Tratamiento	15.454.545
1-3-02-003-005	Instalaciones	141.274.603
<b>SUBTOTAL DE 1-3-02-003 - Bienes de Uso/Termico:</b>		<b>156.729.148</b>
<b>1-3-02-010</b>	<b>Depreciaciones</b>	
1-3-02-010-001	- Menos Depreciaciones Acum.Muebles y Utiles	-700.763.493
1-3-02-010-002	- Menos Depreciaciones Acum Equipos de Informatica	-224.437.017
1-3-02-010-003	- Menos Depreciaciones Acum. Rodados	-1.044.745.064
1-3-02-010-004	- Menos Depreciaciones Acum.Maquinarias y Equipos	-100.105.899
1-3-02-010-005	-Menos Depreciaciones Acum.Edificio	-1.129.390.682
1-3-02-010-006	-Menos Depreciaciones Acum.Instalaciones	-85.623.047
1-3-02-010-007	-Menos Depreciaciones Acum.Puente Grúa	-5.763.519
1-3-02-010-008	-Menos Depreciaciones Acum.Galpon	-389.849.483
<b>SUBTOTAL DE 1-3-02-010 - Depreciaciones:</b>		<b>-3.680.678.204</b>
<b>SUBTOTAL DE 1-3-02 - BIENES DE USO:</b>		<b>16.157.061.434</b>

**NOTA 9 – DEUDAS COMERCIALES**

Corresponden a cuentas a pagar por servicios y compra de mercaderías de la Sociedad. -

Se componen como sigue:

	31 de diciembre de	31 de diciembre de
	2022	2021
Proveedores	235.981.106	56.873.586
Proveedores del Exterior	1.221.906.984	1.254.171.916
Acreedores Varios	7.673.149	6.526.458
Préstamo de Directores	0	1.448.420.220
Otros préstamos a pagar	0	1.931.885
<b>Total Deudas Comerciales</b>	<b>1.465.561.239</b>	<b>2.767.924.065</b>

PROVEEDORES LOCALES	SALDO
UNIKA GROUP SRL	2.141.370
DHL S.R.L.	20.754.159
SMART INGENIERIA	156.819.997
MAPFRE PARAGUAY S.A.	4.057.641
LUMI CORP	9.320.000
PROVEEDORES VARIOS	42.887.939
	<b>235.981.106</b>

PROVEEDOR DEL EXTERIOR	SALDO GS.
MICROMECHANICA	1.670.498
YAMADA AMERICA	223.206.285
FMC TECHNOLOGIES	78.036.308
FLIR SYSTEMS BRASIL LTDA	23.957.988
HUNAN GREAT STEEL PIPE CO	723.393.681
KOLOR KUT PRODUCTS COMPANY, LTD.	9.071.770
TEADIT	162.570.455
	<b>1.221.906.984</b>

**NOTA 10 – PROVISIONES**

	31 de diciembre de	31 de diciembre de
	2022	2021
Impuestos a pagar	413.987.813	0
Retenciones de Impuesto	15.301.135	24.502.251
Remuneración Personal Superior a Pagar	22.914.363	32.812.074
Obligaciones Laborales y Cargas Sociales	278.584.073	127.726.043
Aporte y Retención a Pagar	79.448.370	79.466.738
Despacho a Pagar	46.620.606	68.843.159
Honorario a Pagar	0	0
Dividendo a pagar	0	0
<b>Total, Provisiones</b>	<b>856.856.360</b>	<b>333.350.265</b>

**NOTA 11 – RESULTADOS ACUMULADOS**

Desde el punto de vista financiero los accionistas creyeron conveniente distribuir una parte los resultados y consideraron crear una Reserva Facultativa para futuras inversiones del local viendo lo necesarios para que el giro comercial vaya en aumento.






## NOTA 12 – INGRESOS Y EGRESOS DE LA SOCIEDAD

De acuerdo con el título primero del artículo 3° de los Estatutos Sociales, constituirán ingresos y egresos de la sociedad los siguientes:

- Los derivados de la compra, venta (importación - exportación) de productos en general.
  - Todos los relacionados con las actividades industriales, representaciones, administración, agropecuarios, forestales.
  - Las compras de materias primas, mercaderías, insumos y compras relacionadas al giro comercial de la sociedad.
  - Los gastos de personal, mantenimiento, servicios generales y demás de funcionamiento e inversión para el cumplimiento de las actividades que la sociedad
- Los demás propios de su existencia como persona jurídica.

	2022	2021
Ventas Netas	38.063.252.758	28.825.808.382
- Intereses ganados	0	112.764
Ganancia por Diferencia de Cambio	136.392.169	0
- Otros (indicar naturaleza)	1.115.420.794	472.059.534
<b>Total Ingresos</b>	<b>39.315.065.721</b>	<b>29.297.980.680</b>
Costo de Mercaderías	-16.631.482.167	-12.886.196.436
Gastos de ventas	-3.992.687.015	-2.522.591.574
Gastos de administración	-9.142.278.447	-8.654.241.487
Depreciaciones del Ejercicio	-381.641.604	-385.521.738
Reserva Legal	-403.779.599	-211.041.341
Impuesto a la Renta	-975.130.247	-560.581.645
Gastos financieros	-116.254.252	-104.125.939
<b>Total Egresos</b>	<b>-31.643.253.331</b>	<b>-25.324.300.160</b>

## NOTA 12 - SANCIONES

Al 31 de diciembre de 2022, la sociedad no recibió sanciones de ningún organismo contralor.

## NOTA 13-IMPUESTO A LA RENTA

En el presente ejercicio fiscal culminado al 31 de diciembre de 2022 arrojó una obligación fiscal de Gs. 413.987.813.- en concepto de impuesto a la renta a pagar.


## NOTA 14 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de diciembre de 2022, la sociedad no tiene contingencias, ni existen reclamos que pudieran resultar en la generación de obligaciones adicionales a los que se presentan en estos estados financieros.




**NOTA 15 - HECHOS POSTERIORES**

Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido hechos significativos de carácter financiero o de otra índole que afecten la situación patrimonial y financiera o los resultados de la sociedad 31 de diciembre de 2022.

  
Mario E. Tito Camacho  
Representante Legal  
Pedro J. Aranda González  
Contador

---