

Ing. Com. Milton Alcívar Pin



Sucre 222 y Pedro Carbo - Edificio San Lorenzo - 3er. Piso Oficina 31
R.U.C.: 1301005029001
Guayaquil - Ecuador

COMPAÑÍA MARMOI S. A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2013

**JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR
INDEPENDIENTE**

Profesionalmente a su lado



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA MARMOI S. A.
Ciudad.

1. He auditado el Estado de Situación Financiera que se adjunta de la compañía MARMOI S. A. al 31 de diciembre de 2013 y los correspondientes Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros.

2. La administración es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados de situación financiera de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor.

3. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que cumpla con requerimientos éticos, que planifique y realice una auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.



5. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para emitir una opinión de auditoría.

Opinión.

6. En mi opinión, los mencionados estados de situación financiera presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía MARMOI S. A. al 31 de diciembre de 2013, estado de resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
7. Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias por el año terminado al 31 de diciembre de 2013 dispuesta por las leyes vigentes, se emite por separado.

Atentamente,

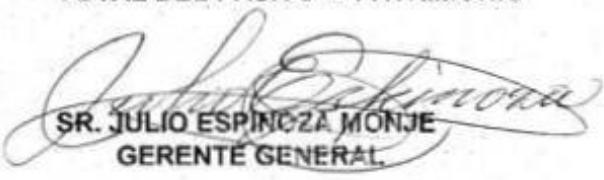

ING. COM. MILTON ALCIVAR PIN
C. P. A. 10221
SC - RNAE # 241

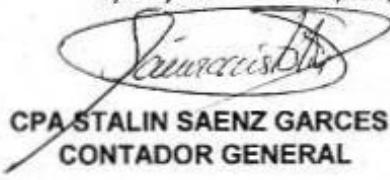
Guayaquil, 28 de Mayo del 2014

Profesionalmente a su lado

MARMOI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2013

ACTIVO		2012	2013
ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos	C	56,473	54,180
Cuentas por Cobrar	D	280,961	650,837
Inventarios	E	1,178,516	637,109
Total Activo Corriente		1,515,950	1,342,125
ACTIVO FIJO	F	199,870	203,864
(-) Depreciación Acumulada		-129,987	-159,758
Total Activo Fijo		69,883	44,106
TOTAL DEL ACTIVO		1,585,833	1,386,231
PASIVO CIRCULANTE			
Ctas. y Doc. Por Pagar	G	48,633	70,880
Sobregiro Bancario	I	0	26,512
Otras Cuentas por Pagar	H	36,609	35,228
Gastos Acumulados por Pagar	J	13,662	13,882
15 % Trabajadores	K	62,378	58,579
22 % Impuesto a la Renta	L	41,695	40,368
Total Pasivo a Corto Plazo		202,977	245,449
PASIVO LARGO PLAZO	M		
Prestamos Accionistas Locales		516,248	880
Provisiones Jubilacion		0	57,958
Total Pasivo Largo Plazo		516,248	58,838
TOTAL DEL PASIVO		719,225	304,286
PATRIMONIO	N		
Acciones comunes		800	800
Reserva Legal		36,427	36,427
Reserva Facultativa		118,033	118,033
Utilidad Acumulada		439,361	670,273
Utilidad del Ejercicio		271,986	256,412
TOTAL PATRIMONIO		866,607	1,081,945
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		1,585,833	1,386,231


SR. JULIO ESPINOZA MONJE
GERENTE GENERAL


CPA STALIN SAENZ GARCES
CONTADOR GENERAL

Las notas adjuntas forman parte de este estado

MARMOI S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Al 31 de Diciembre del 2013

	2,012	2,013
INGRESOS DE OPERACIÓN		
VENTAS		
Ventas Netas con tarifa 12 %	5,257,260	4,877,359
Ventas con tarifa 0	18,424	
Total de Ingresos	5,275,684	4,877,359
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN		
Costo de Ventas	-4,232,094	-3,853,113
UTILIDAD BRUTA	1,043,590	1,024,245
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Generales	627,593	598,079
Gastos de Ventas	146	34,627
Gastos Financieros	0	1,235
Total Gastos de Operación	627,739	633,941
OTROS INGRESOS		
Rendimientos Financieros	0	220
UTILIDAD EN OPERACIÓN	415,851	390,524
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	62,377	58,579
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	353,474	331,946
UTILIDAD GRAVABLE		331,946
GASTO NO DEDUCIBLE		11,390
UTILIDAD GRAVABLE		343,336
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	81,486	75,534
UTILIDAD DEL EJERCICIO	271,988	256,412

SR. JULIOESPINOZA MONJE
GERENTE GENERAL

CPA STALIN SAENZ GARCES
CONTADOR GENERAL

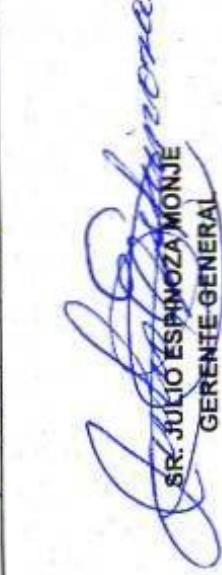
Las notas adjuntas forman parte de este estado

MARMOI S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

PERIODO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31/12/12	800.00	36.427	0	118.033	439.361	271.986	866.607
REPART.UTILIDAD MOVI.AÑO 2012	0.00	0	0	0	230.911	-15.574	215.337
SALDO AL 31/12/2013	800.00	36.427	0	118.033	670.273	256.412	1.081.945



S.R. JULIO ESPINOZA MONJE
GERENTE GENERAL
C.P.A. STALIN SÁENZ GARCÉS
CONTADOR GENERAL

Las notas adjuntas forman parte de este estado

MARMOI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2013

(Expresado en Dolares Americanos)

	2012	2013
FLUJO DE CAJA PROVENIENTES (TULIZADO) EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo Recibido de Clientes	5,275,684	4,877,359
(-)Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	-215,808	369,877
(-)Pago a proveedores y empleados	4,232,094	3,953,113
(-)Incremento/diminución Inventarios	-521,235	-541,407
(+) Incremento/Disminución Ctas y Dctos.Por Pagar proveedores	-238,458	22,247
Efectivo Neto Proveniente (utilizado) actividades de operaciòn	1,542,175	1,118,023
 Pagos relacionados a Trabajadores	 627,739	 633,941
(+)Aumento/Disminución depreciaciòn	-48,104	-29,771
(+)Otras Cuentas por Cobrar	71,767	35,166
(-)Aumento/Disminución trabajadores	-31,928	86,837
(-)Ingreso financieros	0	220
Flujo proveniente de operaciòn en efectivo	683,330	552,279
 Efectivo Neto de Operaciòn	 858,845	 565,744
(-)Gastos e Impuesto y Participaciòn de los trabajadores	143,863	134,113
 Ingreso o Egreso proveniente de Operaciòn	 714,982	 431,631
(+)Adquisiciòn de propiedades, neta de ingresos por ventas	1,277	3,994
(+)Disminuciòn (Incremento) en Activos Diferidos	960	0
Efectivo neto proveniente de actividades de inversiòn	2,237	3,994
 Efectivo Generado de Actividades de Inversiòn	 712,745	 427,637
(-)Incremento (disminuciòn) Ctas. X Cobrar Clientes Relacionados	239,757	271,988
(+)Incremento (disminuciòn) p'restmos de Accionistas a corto y Largo Plazo	239,757	330,914
Financiamiento de Partes Relacionadas	0	58,926
 Flujo neto de actividades de Financiamiento	 712,745	 486,563
(+)Pago de Obligaciones Financieras	0	26,512
(+)Pagos a Largo Plazo	-731,470	-515,368
(+)Incremento (Disminuciòn) Otras CxPagar Largo Plazo	0	0
(+)Incremento Disminuciòn) Futura Capitalizaciòn	0	0
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de Financiacion	-731,470	-488,856
 Cambio Real del Efectivo	 -18,725	 -2,293
Saldo Inicial en Caja	75,198	56,473
Saldo Final en Caja	56,473	54,180

MARMOI S.A.

**NOTA DE LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA POR EL
EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

A. DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA

MARMOI, es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, el seis de Mayo del dos mil tres, como Sociedad Anónima, y sus principales operaciones son la compra y Venta de al por mayor y menor de Artículos de Ferretería.

B. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PIMES, cortados al 31 de diciembre del 2013, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas detalladas en líneas que se describen más abajo. El costo histórico está basado en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación detallamos las principales prácticas contables en la preparación de los estados financieros:

Efectivo y Equivalente al efectivo

Son los valores de libre disposición por la Compañía, tales como el efectivo en caja y cuentas bancarias

Activos y Pasivos Financieros.

Los Activos Financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de transacción. Posteriormente a su reconocimiento inicial, todos los activos financieros reconocidos, son medidos en su totalidad al costo amortizado.

La Empresa clasifica sus activos financieros en:

Cuentas por Cobrar Comerciales

Otras Cuentas por Cobrar

Cuentas Por Cobrar Comerciales

Estas cuentas son activos financieros clasificados como el activo corriente y son medidos en su totalidad al costo amortizado y se dan de baja cuando han sido cancelados o amortizados en su totalidad.

Las Cuentas por Cobrar Comerciales pueden incluir una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de la cartera.

✓ Otras cuentas por Cobrar

Están representadas principalmente por cuentas por cobrar a los empleados, impuestos por recuperar y otras cuentas por cobrar que se liquidan en el corto plazo.

Pasivos Financieros en:

Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas por Pagar

Otros Pasivos

✓ Obligaciones con Instituciones Financieras

Son registradas inicialmente a su valor nominal, mismas que no difieren de su valor razonable pues están contratados a las tasas vigentes en el mercado. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas. Los intereses devengados que corresponden a préstamos y obligaciones utilizadas en el financiamiento de sus operaciones de presentan en el Estado de Resultado Integrales en el rubro gastos financiero.

✓ Cuentas por Pagar a Proveedores y Otras Cuentas por Pagar

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal del negocio. Si se espera pagar en un año o menos se clasifican como pasivos corrientes, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

Valuación de propiedades, plantas y Equipos

Las propiedades, plantas y equipos están registradas al costo revaluado. El costo de reparación y mantenimiento, incluyendo las reposición de partidas menores, se cargan a los resultados del año a medida en que se incurren. Las depreciaciones se cargan a los resultados del ejercicio.

El costo de las propiedades, plantas y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de acuerdo con lo que señala el estudio efectuado por peritos valuadores.

Bienes	Años
Instalaciones	10
Muebles y Enseres	10
Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación	3
Vehículos	5

Reserva Legal.

La Ley de Compañías establece una apropiación del 10 % de la Utilidad anual para Reserva Legal, hasta que represente el 50 % del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o capitalizarse.

Participación de los Trabajadores.

De acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15 % de las utilidades antes del Impuesto a la Renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del período en que se devenga.

Impuesto a la Renta.

El impuesto a la Renta se calcula el 22 % sobre las utilidades posterior al 15% de la participación de los trabajadores.

Los Ingresos y Gastos

Se contabilizan por el método devengado, los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

C. CAJA-BANCOS

Nombre de las Cuentas	2.013
Caja General	21.095
Caja Chica	250
Banco Pacífico Cta. Ahorros 1041366573	32.836
Suman	54.180

Los saldos de las cuentas bancarias, fueron revisados contra los Estados de Cuenta emitidos por cada uno de los bancos, verificando el registro oportuno de las transacciones y conciliando sus saldos de manera mensual, por lo que se determinó la razonabilidad de los mismos

D. CUENTAS POR COBRAR

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Cuentas por Cobrar Clientes	202.452	145.856
Cheques Protestados	0	9.094
Anticipos a Proveedores	71.767	86.196
Anticipo Caja por Liquidar	0	21.591
Otras CXC Empresas Relacionadas	6.742	388.100
Suman	280.961	650.837

Los saldos de cuentas por cobrar a clientes disminuyeron en el ejercicio económico 2013 en la cantidad de \$ 56.596, que representa el % -38,80 menos que el año anterior, mismas que se originan por las ventas a crédito a diferentes clientes a nivel nacional.

La cuenta Facturas Clientes está conformada de:

American Express	5.513
Bolco S.A.	6.734
Cuota Facil	7.474
Diners Club	8.102
Ferreteria Espinoza	6.562
Mastercard	8.695
Pacificard	8.283
Visa	7.901
Yahaira Carolina Saltos / Faproli	9.830
Calmetal S.A.	9.060
Lalama Matamoros Gloria	8.279
Matamoros Moreno Rosa Alemania	8.272
Proherramientas S.A.	9.138
Cablesferro S.A.	5.623
Milton Taipe Moreno	3.179
Jaramillo Elizalde Flavio	7.097
Cañarte Saltos Simon	6.096
Camaronera Gofomar S.A.	5.227
Feteinsa	7.776
Barberan Molina Katerine	7.018
Suman	145.856

La cuenta Anticipo a Proveedores está conformada de:

Ferreteria Espinoza	50.000
Julio Espinoza	35.000
Din Cía. Ltda.	578
Jacinto Luca	618
Suman:	86.196

Las Otras Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas lo conforman:

Fesa	385.463
Bolco	2.500
Inmobiliaria Cortez	137
Suman	388.100

Igual que el año anterior, no se determinó la existencia de Reservas para Cuentas Incobrables que puedan derivarse por la falta de recuperación de la cartera.

Al 31 de Diciembre de 2013 se determinó que la empresa no ha dado cumplimiento a lo dispuesto en los Art. 1 y 4 del Registro Oficial No. 639 del 13 de Febrero de 2012 que expresa "que las Compañías deben remitir trimestralmente la información al organismo de control cuando dentro del giro del negocio ordinario realicen ventas a crédito".

E. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 los inventarios físicos presentan sus saldos como se demuestra a continuación:

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Producto en Almacén	1.178.516	637.109
Suman	1.178.516	637.109

La mercadería en almacén tuvo una disminución de \$ -541,408, que equivale al -85% menos en relación al año anterior.

Los Inventarios mantienen su consistencia con respecto al sistema de costo, pues están valorados al costo promedio,

F. ACTIVO FIJO

COSTO	Maquinaria	Muebles	Equipo		TOTAL
	Equip-Intal	Enseres	Vehículos	Computación	
Saldo al 31 de Diciembre 2013	4,111	31,535	57,254	106,970	199,870
Incremento Disminución año 2013	796	0	0	3,198	3,994
Depreciación Acumulada	-2,746	-31,535	-31,556	-93,920	-159,758
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	2,161	0	25,698	16,247	44,106

Los activos se registran al costo de adquisición y son depreciados aplicando el método de línea recta con los porcentajes correspondientes para cada clase de Activo Fijo, manteniendo la consistencia con períodos anteriores.

G. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Proveedores Locales	1.519	4.733
Anticipo de Clientes	45.041	44.029
Proveedores Varios	2.073	22.119
Suman	48.633	70.880

Las Cuentas y Documento por Pagar se incrementaron en la suma de \$ 22.247, valores que se registran por la compra de productos comprados a crédito, utilizados en el negocio de la empresa y pagos recibidos de clientes para posterior entrega de mercadería.

La cuenta Anticipo de Clientes está conformado por:

Jimmy Jaramillo Abad	3.568
Arboleda Mogrovejo Manuel	3.856
Cedeno Polania Edilma	1.543
Gómez Pilataxi Cesar Ricardo	2.359
Difemar S.A	3.548
Ferretería Ayacucho	2.156
Quizhpi Morocho Yolanda	4.689
Ferrotodo S.A	4.789
Cumbicos Ortiz Digna Del Carmen	4.897
Álvarez Villavicencio Armando Nicolás	2.568
Ronald Martinez Herrera	3.568
Censa	5.924
Dispratssa S.A.	562
Suman	44.029

H. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Sueldos del Personal	0	48
Aportes I.E.S.S.	5.979	10.380
Préstamo Quirografario	2.143	0
Fondos de Reserva	1.251	0
Obligaciones SRI	26.795	24.800
Suman	36.609	35.228

La cuenta Servicios de Rentas Internas está conformada por lo siguiente:

Liquidación IVA	21.800
IVA Tarjetas Vtas a Crédito	3.000
Suman	24.800

I. SOBREGIRO BANCARIO

Esta cuenta presenta un sobregiro en el Banco de Guayaquil, por la cantidad de \$ 26.512 de la cuenta corriente No. 3621952, mismo que será cancelado en el año 2014.

J. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Provisión Beneficios Sociales	13.662	13.882
Suman	13.662	13.882

Al 31 de diciembre del 2013, se registra en la cuenta Provisiones para Beneficios Sociales lo siguiente:

Décimo tercer Sueldo	2.273
Décimo Cuarto Sueldo	11.609
Suman	13.882

K. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES

De conformidad con las leyes vigentes, debe destinarse el 15 % de la ganancia líquida anual antes del Impuesto sobre la renta para repartirlo entre los trabajadores de la empresa. En el presente ejercicio económico se determinó que el 15 % para los trabajadores es de \$ 58.579.

L. IMPUESTO A LA RENTA Y OTROS IMPUESTOS

Para determinar el Impuesto a la Renta Causado, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2013, primero determinó el 15 % de participación de los trabajadores en las utilidades, para luego determinar la base imponible y calcular la respectiva provisión del 22 % de Impuesto a la Renta que asciende a \$ 40.368.

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad antes de Participación Trabajadores	390.524
15% Participación Trabajadores	58.579
Utilidad después Participac.	331.946
gastos no deducible	11.390
Utilidad Gravable	343.335
22% Impuesto a la Renta	75.534
Utilidad Neta a Distribuirse	267.802
 Impuesto Causado	 75.534
 Menos Anticipo de Impuesto año 2013	 -38.090
Menos Retenciones año 2013	-26.790
Mas Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	29.714
Impuesto a la Renta Neto a Pagar	40.368

M. PASIVO A LARGO PLAZO

La empresa ha recibido como Préstamo a Largo Plazo sin intereses, de parte del principal accionista de la empresa, para fortalecer la parte financiera de la compañía

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Préstamo Julio Espinoza Monge	516.248	880
Provisión Jubilación Patronal	0	45.324
Provisión Desahucio	0	12.634
Suman	516.248	58.838

La empresa constituyó provisiones para Jubilación Patronal y Provisión Desahucio, de acuerdo a la normativa contemplada en el Código de Trabajo Reformado Artículos 216, 217, 218 y 219

N. PATRIMONIO

Nombre de las Cuentas	2.012	2.013
Capital	800	800
Reserva Legal	36.427	36.427
Otras Reservas	118.033	118.033
Utilidades Acumuladas	439.361	670.273
Utilidad del Ejercicio	271.987	256.412
Suman	866.609	1.081.944

De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, se debe transferir el 10 % de su ganancia líquida anual a la Reserva Legal, hasta completar el 50 % del Capital Suscrito y Pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en los casos de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentar el Capital.

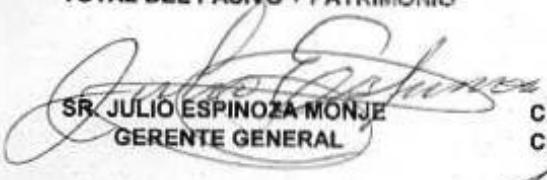
La Reserva Legal al 31 de diciembre de 2013, tiene la cantidad de \$ 36.427, equivalente al 4.553,38% en relación al Capital Social, por lo que en mi opinión este debe aumentarse en el ejercicio posterior a la suma de \$ 80.000, mediante aportes del accionista que mantienen sus utilidades acumuladas al cierre del ejercicio económico 2013, por la suma de \$ 670.273

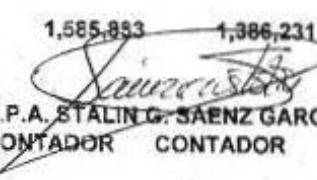
HECHOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2013 y hasta la fecha del dictamen del auditor independiente, no se habían presentado hechos subsecuentes que pudieran afectar la razonabilidad de los Estados Financieros de MARMOI S.A.

MARMOI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 -12 - 2013

ACTIVO	2012	2013	VARIACIÓN	%
ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos	56,473	54,180	-2,293	-4.23%
Cuentas por Cobrar	260,961	650,837	369,876	56.83%
Inventarios	1,178,516	637,109	-541,407	-84.98%
Total Activo Corriente	1,515,950	1,342,125	-173,824	-12.95%
ACTIVO FIJO	199,870	203,864	3,994	1.96%
(-) Depreciación Acumulada	-129,987	-159,758	-29,771	18.64%
Total Activo Fijo	69,883	44,106	-25,777	-58.44%
TOTAL DEL ACTIVO	1,585,833	1,386,231	-225,378	-16.26%
PASIVO CIRCULANTE				
Ctas. y Doc. Por Pagar	48,633	70,880	22,247	31.39%
Sobregiro Bancario		26,512	26,512	100.00%
Otras Cuentas por Pagar	36,609	35,228	-1,381	-3.92%
Gastos Acumulados por Pagar	13,662	13,882	220	1.58%
15 % Trabajadores	62,378	58,579	-3,799	-6.49%
22 % Impuesto a la Renta	41,695	40,368	-1,327	-3.29%
Total Pasivo a Corto Plazo	202,977	245,449	42,472	17.30%
PASIVO LARGO PLAZO				
Prestamos Accionistas Locales	516,248	880	-515,369	-58595.26%
Provisiones Jubilacion Patronal	0	57,958	57,958	100.00%
Total Pasivo Largo Plazo	516,248	58,838	-457,411	-777.41%
TOTAL PASIVO	719,225	304,286	-414,939	-136.36%
PATRIMONIO				
Capital	800	800	0	0.00%
Reserva Legal	36,427	36,427	0	0.00%
Reserva Facultativa	118,033	118,033	0	0.00%
Utilidad Acumulada	439,361	670,273	230,911	34.45%
Utilidad del Ejercicio	271,966	256,412	-15,574	-6.07%
TOTAL PATRIMONIO	866,607	1,081,945	215,337	19.90%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO	1,585,833	1,386,231	-199,602	-14.40%


SR. JULIO ESPINOZA MONJE
GERENTE GENERAL


C.P.A. STALIN G. SÁENZ GARCÉS
CONTADOR

Las notas adjuntas forman parte de este estado