

España Moreno Sergio
COMISARIO REVISOR

Informe Ejercicio Económico 2013

C.I.M.A. S. A.

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A.

Espanza Moreno Sergio
COMISARIO REVISOR

Informe Ejercicio Económico 2013

Ambato, 4 de Abril del 2014

Sr.

PRESIDENTE DE CIMA S.A.
Ciudad.

De mis consideraciones:

Me permito exponer a Ud. Y por su digno intermedio a todos los señores accionistas de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A., el informe de Comisario Revisor por el año 2013, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Compañías, resolución No. 92.1.4.3.014 y a los estatutos sociales de la Compañía.

Para el desempeño de las funciones de comisario revisor he cumplido con lo dispuesto en el art.279 de la Ley de Compañías.

Revisado los libros (sistema Computarizado) y comprobantes de contabilidad, así como la correspondencia, libro de acciones y accionistas los cuales se encuentran llevados de acuerdo con las disposiciones legales pertinentes.

Los administradores han cumplido con las normas legales, estatutarias, reglamentarias y han dado pleno cumplimiento a las resoluciones emitidas por Junta General y Directorio, dando cumplimiento a los objetivos programados.

La Convocatoria a Junta General de Accionistas cumple con todas las disposiciones Legales en lo que se refiere a tiempo, y publicación por la prensa y citación al Comisario Revisor.

El análisis Económico se efectuó a los Estados Financieros originados después de la aplicación de la NIC (Normas Internacionales de Contabilidad), NIIF (Normas de Internacionales de Información Financiera) Independientemente de los cambios que puedan tener los mismos según resolución de Junta General de Accionistas.

CONTROL INTERNO

La Empresa mantiene un adecuado sistema de Control interno que garantiza la debida salvaguarda de los recursos y la veracidad de la información financiera y administrativa CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A., dispone de instrumentos técnicos, administrativos, y operativos que aseguran el cumplimiento cabal de sistemas y procedimientos de control interno, por ello, la administración del dinero, valores, y demás recursos de la empresa tienen una cobertura de seguridad, descartándose la vulnerabilidad que podría afectar a sus intereses de la misma.

El control interno basado en normas técnicas y administrativas, constituye una garantía adicional para tranquilidad de los Señores Socios y en forma particular para el Señor Gerente General.

La correcta aplicación de los Principios de Contabilidad de General Aceptación – PCGA-, las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC - NIIF (Normas de Internacionales de Información Financiera) y demás disposiciones de tipo tributario, laboral, societario, etc., confirman se trata de una empresa que asegura su control interno elevando al mismo tiempo su seriedad e imagen.

3

Adicionalmente, los sistemas computarizados modernos y eficientes, en particular el "sistema contable" contribuyen con eficiencia a precautelar el buen manejo de los recursos valorados en dinero y los demás necesarios para el cumplimiento de sus operaciones.

En resumen la compañía mantiene la sistematización del control interno de sus recursos en óptimas condiciones, lo cual repercute favorablemente en su gestión, y brindando la confianza para alcanzar resultados idóneos de su gestión.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. del ejercicio financiero correspondientes al Estado de Situación Financiera y al Estado de Resultados al 2013, expresan el resultado de la correcta aplicación de principios, normas, y criterios técnicos contables, por tanto, sus cifras son confiables. A ello debemos agregar que la ejecución de sistemas contables computarizados, modernos y profesionalmente muy bien dirigidos, contribuye a la veracidad de las cifras expresadas en estos Estados Financieros.

Los libros y registros contables, y la información extra contable, están interrelacionados en el Sistema de Contabilidad vigente, reflejan la correcta aplicación de las transacciones ejecutadas por CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. en el año 2013.

El proceso y sistema contables están razonablemente respaldados en contratos, facturas, y demás comprobantes de venta, como lo establece el Reglamento de Comprobantes de Venta, retención y otros documentos complementarios y por cierto en la correcta aplicación de leyes vigentes, reglamentos, resoluciones generales y procedimientos establecidos para el régimen tributario, laboral, societario, seguridad social, etc., así como en resoluciones y decisiones de Juntas de Socios y normativa interna.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ESTRUCTURA FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2013 la estructura financiera de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. Expresada a través de la relación entre activos, pasivos, y patrimonio es favorable de manera positiva por cuanto la empresa trabajo con recursos propios.

4

Estructura de Activos

El activo total de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A., al 31 de diciembre del 2013 fue de 2'874.973,53 dólares monto que representa un aumento de 926.409,41 frente al activo total del 31 de diciembre /2012 que fue de 2'883.575,43 con decremento nada significativo de 0,003%

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A

ESTRUCTURA DE ACTIVOS

CONCEPTOS	31-12-13	%	31-12-12	%	VARIACIÓN	%
A. CORRIENTE	572.764,43	20	584.926,50	20	-12.162,07	(0)
PROP.P Y EQUIPO	975.151,26	34	975.562,22	34	-410,96	0
OTROS ACTIVOS	1.327.058	46	1.323.087	46	3.971,12	0
TOTAL ACTIVOS	2.874.973,52	100,00	2.883.575,43	100,00	-8.601,91	0,00

El activo total disminuye en 8.601,91 dólares que representa el 0,003% menos en relación con los resultados del periodo anterior, el activo no sufre ninguna modificación en vista que no se aplicó las normas internacionales de contabilidad y las normas internacionales de información financiera. La empresa debe definir como política cada que tiempo debo actualizar mis activos

Los otros activos se modificó con relación al año anterior esto debe al incremento del anticipo del impuesto a la renta entregado durante el periodo 2013. Con un valor porcentual del 77%. Y existen variaciones en otros grupos que no son muy significativos.

Estructura de Pasivos

El pasivo total de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A, esto es las obligaciones por pagar a terceros registradas al 31 de diciembre del 2013 fue de 276,67 y del 2012 de 2.249,78 dólares, se decremento 2.019,81 es decir un 88 %, en relación al periodo anterior, Es importante determinar que aunque los valores manejados en el pasivo corriente no son muy significativos la gestión de la empresa es positiva por cuanto no se recurre al endeudamiento tanto interno como externo, al contrario dispone de dinero en efectivo para cubrir sus obligaciones. Por tal motivo procede a invertir para que la empresa no tenga dinero amortizado en su poder.

5

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A ESTRUCTURA DEL PASIVO

CONCEPTOS	31-12-13	%	31-12-12	%	VARIACIÓN	%
P. CORRIENTE	276,67	100	2.249,78	100	-2.019,81	0
TOTAL PASIVOS	267,76	100	2.249,78	100.0	-2.019,81	0

Estructura del Patrimonio Neto

El patrimonio neto de CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A Registrado al 31 de diciembre del año 2013 fue de 2'874.696,85 dólares, y significa un decremento neto de 6.582,10 en relación al obtenido al 31 de diciembre /2012. Que fue de 2'874.696,85. El decremento obedece a la perdida ocasionado entre el valor de impuesto a la renta a pagar y el anticipo. Este último fue mayor y se convierte en pago definitivo sin ser objeto de devolución por parte del SRI.

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A

ESTRUCTURA DEL PATRIMONIO

CONCEPTOS	31-12-13	%	31-12-12	%	VARIACIÓN	%
CAPITAL PAGADO	1.330.000,00	46,27	1.330.000,00	46,16	-	(0,11)
RESERVAS	55.826,15	1,94	55.826,15	1,94	-	(0,00)
SUPERAVIT	1.488.503,27	51,78	1.488.503,27	51,66	-	(0,12)
PERDIDA ANTICIPO MINIMO I RENTA	(5.287,88)	(0,18)	6.949,53	0,00	(12.237,41)	0,19
UT. EJERCICIO 2013	5.655,31	-	-	-	5.655,31	-
TOTAL PATRIMONIO	2.874.696,85	100	2.881.278,95	100	(6.582,10)	(0,04)

La utilidad disminuye en un 19% es decir 1.294,22 ya que no recibió ingresos por dividendos. La utilidad 2012 no se ha procedido a distribuir. Mas por el contrario se registró en esta cuenta el anticipo no utilizado.

6

ESTRUCTURA FINANCIERA - RESUMEN

En resumen, la posición de estructura financiera analizada al 31 de diciembre del año 2013 va disminuyendo notablemente debido a que la empresa cada vez recibe menos ingresos disminuyendo tanto los ingresos ordinarios como extraordinarios. Expreso:

ANÁLISIS FINANCIEROS:

La empresa al compensar la utilidad del periodo 2013 va a tener el mismo problema del periodo anterior en aplicación al art. 41 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno que fija los porcentajes a ser utilizados considerando los rubros como patrimonio, costos y gastos, ingresos grabables y el total del activo, dejando a un lado la utilidad que arroje los estados financieros, aplicaremos ciertos indicadores para evaluar la gestión de la empresa en relación al año anterior.

APLICACIÓN DE LOS PRINCIPALES INDICES

Los indicadores financieros es una herramienta que permite una adecuada toma de decisiones y permite medir el comportamiento de la empresa a continuación se presentan algunos de los principales indicadores.

INDICE DE LIQUIDEZ Activo Corriente

Pasivo Corriente

2012		2013		Variación
<u>584.926,50</u>	254,71%	<u>572.764,43</u>	2.070,21%	1.815,50%
2.296,48		276,67		

7

El índice de liquidez en relación con el año anterior establece un incremento de 1.815,50 % con esto la empresa puede cubrir sus obligaciones a corto plazo, porque se dispone de 2.069,00 dólares de disponible para cubrir un dólar de obligación. Encontrándose la mayor cantidad de dinero en Bancos y Cuentas y documentos por cobrar e inversiones, debe revisarse la antigüedad de los saldos para determinar la verdadera liquidez con que cuenta por alguna eventualidad. De manera especial la inversión y deudores varios.

CAPITAL DE TRABAJO Activo Corriente – Pasivo Corriente

$$584.926,5 - 296,48 = 582.630,02 \quad 572.764,43 - 276,67 = 572.487,76 = (10.142,26)$$

El Capital de Trabajo decremento en un 2 % pero permite disponer de dinero para continuar laborando eficazmente en la prestación de arriendo y como complemento las inversiones.

INDICE DE ENDEUDAMIENTO

El nivel de endeudamiento no llega ni al 1%, a los accionistas les pertenece un 100% del total de los activos de la empresa, está trabajando únicamente con capital propio, lo que elimina el pago de intereses. Pero se dispone de una cantidad significativa en deudores varios, dinero que podría colocarse en el mercado financiero puede rendir interés.

CONSISTENCIA Y AUTONOMÍA FINANCIERAS

Al término del ejercicio 2013 CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. Revela solida autonomía financieras. Los pasivos alcanzaron a 276,67 dólares monto que comparado con el total de pasivos más patrimonio de 2'874.696,85 representa el 100%,

Por su parte, la autonomía financiera, esto es, la incidencia del patrimonio neto de 2'874.696,85 dólares en el activo total de 2'874.973,52. Significó al término del ejercicio 2013 el 100 %, por lo cual la propiedad de los Socios en el activo total se mantiene frente al año anterior que fue 99,93%.

8

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2013

Los resultados alcanzados por CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. En el ejercicio económico del año 2013 no son muy satisfactorios, y responden a la disminución de los ingreso por su actividad económica, y los ingresos por inversiones, Se dispone de capital ocioso dentro de deudores varios que se puede invertir.

Las principales cifras del Estado de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2013 confirman lo antes expuesto, y su relación con las del ejercicio 2012 presentamos a continuación:

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A

ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CONCEPTOS	31-12-13	%	31-12-12	%	VARIACIÓN	%
TOTAL INGRESOS	31.940,67	100,00	67.801,63	100,00	(35.860,96)	(52,89)
ARRIENDOS	19.400,00	60,74	30.875,00	45,54	(11.475,00)	(15,20)
INTERESES VARIOS	9.678,36	30,30	13.523,74	19,95	(3.845,38)	(10,36)
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-	-	-	-	-	-
INGRESOS EXCENTOS VTA PROP.P Y EQUIPO	-	-	21.608,29	31,87	(21.608,29)	31,87
INGRESOS VARIOS	2.862,31	8,96	1.794,60	2,65	1.067,71	(6,31)
- COSTOS Y GASTOS	26.285,36	100,00	60.852,10	100,00	(34.566,74)	- 9
GASTOS OPERACIONALES	11.803,81	44,91	18.560,23	30,50	(6.756,42)	(14,41)
GASTOS ADMINISTRATIVOS	14.481,55	55,09	42.291,87	69,50	(27.810,32)	(14,41)
UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	5.655,31		6.949,53			-

INGRESOS

Los Ingreso alcanzados por CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. en el ejercicio 2012 fue de 30.940,61 dólares, cifra que respecto del ingreso total del año 2012 de 67.801,63 Representa una disminución de 35.860,96. Que representa el 53%.

Es necesario indicar que el ingreso corresponde arriendos disminuye en 11.475,00 que representa el 37% que es la actividad principal de la empresa sumándose la disminución de los intereses recibos e incremento en ingresos varios.

GASTOS

En cuanto a gastos de administración sumaron 14.485,51 dólares en el ejercicio 2013 y corresponden a los gastos de operaciones de la gestión de la empresa los mismos que crecieron en 6.756,42 en relación al año anterior. Estos gastos respecto del total de gastos

representan el 55%. Los gastos operacionales suman un valor 11.883,81 que representa el 45 %. Valores que son deducibles para el pago del impuesto a la renta.

UTILIDADES Y RENTABILIDAD

UTILIDADES

La utilidad del ejercicio antes de distribuciones e impuestos alcanzada por CORPORACIÓN INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A En el ejercicio 2013 fue de 5.655,31 dólares, la misma que comparada con la alcanzada en el ejercicio 2012 de 6.949,53 representa un decremento de 1.294,22 Representa el 19%, de variación negativa. La utilidad del 2012 deben ser distribuidos.

RENTABILIDAD

La utilidad antes de distribuciones e impuestos de 5.655,31 dólares en el ejercicio 2013 esta no es satisfactoria y representa la gestión de la CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A., que en los últimos tres periodos las disminuciones de van acentuando de manera significativa.

Algunos indicadores de rentabilidad expresan el rendimiento respecto de algunas variables, y señalan el mérito en cada una de las relaciones. A continuación se presenta el comportamiento de algunos índices financieros del último año comparado con el anterior:

RENTABILIDAD

Utilidad Neta / Ventas

<u>4.656,19</u>	0,15	<u>3.845,61</u>	0,20	<i>0,05</i>
30.875,00		19.400,00		

La utilidad final por cada venta (arriendo prestado) se incrementó en unos 0,05 centavos es decir que hemos obtenido una ganancia de 0,05% por servicio prestado, que se debe principalmente arrendamiento e intereses.

Utilidad Neta / Patrimonio

<u>4.656,19</u>	0,002	<u>3.845,61</u>	0,0013	(0,00028)
2.881.278,95		2.874.696,85		

El rendimiento de la inversión para los accionistas disminuye aunque en el fondo no son muy significativas respecto al capital invertido. Para cumplir con su objeto social si se continúa con este ritmo se corre el riesgo de no obtener ingresos por estos conceptos en lo posterior o, a vez seguir percibiendo menos.

Utilidad Neta / Activo

4.656,19	0,002	3.845,61	0,0013	(0,00028)
2.883.575,43		2.874.973,52		

CONCLUSIONES

1. Los montos y porcentajes interrelacionados entre si son obtenidos de los resultados determinado indicadores en base a los Estados Financieros del ejercicio 2013 confirman que CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A. desmejorando su estructura financiera, de manera especial sus situación de largo plazo, por cuanto sus resultados operacionales no son razonables.
2. Es una empresa bien organizada y dirigida, muy confiable con las personas con los cuales mantiene relaciones. Cumple a con todas sus obligaciones Internas, para con terceros y para con los Señores Socios, así como con todas las normas legales, reglamentarias y estatutarias, razones que confirman su buena imagen y prestigio y confiabilidad en el medio empresarial.
3. El sistema de control interno y los Informes del Comisario, avalizan la seguridad en el manejo de los recursos en efectivo y las inversiones de la empresa, con lo cual los Señores Socios y Directivos de la empresa gozan de la confianza indispensable para la marcha normal de sus actividades y una adecuada toma de decisiones.
4. Como podemos apreciar hay un decremento considerable en todos los índices pese a esto ha permitido cubrir gastos y generar utilidad no muy importante para el fortalecimiento. Y se necesita año tras año de mayor esfuerzo y explotar al máximo los bienes destinados a generado su actividad para continuar hacia adelante.
5. La Rentabilidad de Utilidad Neta frente a Ventas antes de la participación de los trabajadores y del Impuesto a la Renta, se decreció en el 0,05%.
6. Los Otros Ingresos decrecieron en 35.860,96 el 53 % y sus montos no contribuyen a mejorar la rentabilidad que la empresa debe obtener por cuanto para generar ingresos no tiene que invertir ningún valor solo cubrir gastos y estos han bajado.
7. La utilidad a ser repartida entre los socios se decreció en un 17% neto en relación al período anterior en cuanto a montos es muy significativo, y representa la posibilidad de decreciendo cada año.

Esparza Moreno Sergio
COMISARIO REVISOR

Informe Ejercicio Económico 2013

Para el presente informe se presentan Estados financieros comparativo con un análisis horizontal que demuestran la evolución de los principales rubros que reflejan las variaciones tanto en valores como en porcentajes de la empresa en los dos últimos años.

Finalmente deseo reiterar mis agradecimientos a la administración y al personal por la colaboración y confianza dispensada para la emisión de este informe. Es propicia esta oportunidad para expresar a la Compañía CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A., y en particular al Señor Gerente General, mi felicitación por los resultados alcanzados en el ejercicio financiero del año 2013, lo cual vislumbra la posibilidad de aún mejorarlos, y mi deseo de superación permanente.

Atentamente:



Sergio Esparza M.
COMISARIO REVISOR

NOTA ADJ : Balances comparativos anexos

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL

	2012	2013	DIFERENCIA	PORCENTAJE
ACTIVO CORRIENTE				
FONDOS DISPONIBLES				
CAJA				
Caja Chica	100,00	100,00	-	-
Bancos	23.291,23	15.824,69	(7.466,54)	(32,06)
Crediambato Inversiones	176.725,18	168.252,13	(8.473,05)	(4,79)
CUENTAS POR COBRAR				
Clientes				
Cherres Jorge Patricio	360,00		(360,00)	100 ¹³
Distribuidora Dispacific	669,20	1.338,40	669,20	100,00
Escobar Martha	1.912,00	4.780,00	2.868,00	150,00
Deudores Varios				
Paredes Villacis Jorge H.	180.130,04	180.130,04	-	-
Crediambato (Interés por Cobrar)	68,60	-	(68,60)	(100,00)
Fernando Sánchez	200.000,00	200.000,00	-	100,00
Bolivariano Intereses por cobrar	1.670,25	2.339,17	668,92	100,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	584.926,50	572.764,43	(12.162,07)	413,15
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
No Depreciables				
Terrenos	501.263,99	501.263,99	-	-

Depreciables

Chasínato	35.007,11	35.007,11	-	100,00
(Depreciación Acumulada Chasínato NEC)	(3.529,00)	(3.529,00)	-	100,00
Av. Bolivariana	244.183,17	244.183,17	-	-
(Depreciación Acumulada Bolivariana NEC)	(4.660,36)	(4.660,36)	-	-
(Depreciación Acumulada Bolivariana NIIF)	(9.371,48)	(9.371,48)	-	100,00
Av. El Cóndor	224.870,85	224.870,85	-	100,00
(Depreciación Acumulada Bolivariana NEC)	(4.153,27)	(4.153,27)	-	100,00
(Depreciación Acumulada Bolivariana NIIF)	(8.714,63)	(8.714,63)	-	100,00
Muebles, Enseres Y Equipos de Oficina	4.109,60	4.109,60	-	-
(Depreciación Acumulada)	(3.443,76)	(3.854,72)	(410,96)	11,93
Gasto Instalación Nueva fábrica			-	14
(Depreciación Acumulada)			-	-
TOTAL FIJOS	975.562,22	975.151,26	(410,96)	611,93

Pagos Anticipados

Retenciones en la Fuente	2.663,49	1.733,57	(929,92)	(34,91)
Retenciones del IVA	2.935,15	2.821,20	(113,95)	(3,88)
IVA Compra Ventas			-	100,00
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	5.004,04	3.771,00	(1.233,04)	(24,64)
Anticipo Impuesto a la Renta	8.340,88	14.789,26	6.448,38	77,31
Anticipo Sueldos		4,00	4,00	100,00
Varios Anticipos	1.078,15	873,80	(204,35)	100,00

OTROS ACTIVOS

Inversiones Largo Plazo

Ecuatran	600,00	600,00	-	-
----------	--------	--------	---	---

Acciones por distribuir PACA

Paredes Fiallos Gino	100.493,00	100.493,00	-	-
Paredes Fiallos Jorge	100.493,00	100.493,00	-	-
Paredes Villacis Jorge	100.494,00	100.494,00	-	-
Paredes Villacis Jorge	100.493,00	100.493,00	-	-
Paredes Villacis Mónica	47.735,00	47.735,00	-	-
Holguín Paredes Jorge	17.586,00	17.586,00	-	-
Holguín Paredes Adrián	17.586,00	17.586,00	-	-
Holguín Paredes Daniel	17.586,00	17.586,00	-	-

Acciones por distribuir Sucesores Jacobo

Paredes Fiallos Gino	160.000,00	160.000,00	-	15
Paredes Fiallos Jorge	160.000,00	160.000,00	-	-
Paredes Villacis Jorge	159.999,00	159.999,00	-	-
Paredes Villacis Jorge	160.000,00	160.000,00	-	-
Paredes Villacis Mónica	76.066,00	76.066,00	-	-
Holguín Paredes Jorge	27.978,00	27.978,00	-	-
Holguín Paredes Adrián	27.978,00	27.978,00	-	-
Holguín Paredes Daniel	27.978,00	27.978,00	-	-

TOTAL OTROS ACTIVOS	1.323.086,71	1.327.057,83		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.298.648,93	2.302.209,09	3.560,16	925,81
TOTAL ACTIVO	2.883.575,43	2.874.973,52	(8.601,91)	(0,30)

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

10% Honorarios Profesionales	112,78	27,78	(85,00)	100,00
------------------------------	--------	-------	---------	--------

1% Publicidad y Comunicación	1,80	-	-	-
2% Otras Retenciones	-	-	-	-
70% Retenciones Servicios	-	-	-	-
100% Retenciones Servicios	135,33	33,33	(102,00)	(75,37)
IESS por Pagar	114,73	114,73	-	-
IVA en Compras	46,70	50,67	3,97	8,50
Proveedores Varios				
Proveedores Varios	1.885,14	50,16	(1.834,98)	100,00
Altamirano López Mauro A	-	-	-	100,00
Alulema Álvarez Luis I	-	-	-	100,00
Bombón Cunalata Nelson G	-	-	-	100,00
Calvache Campaña Rafael E	-	-	-	100,00
Portero Rodríguez Aníbal A	-	-	-	100,00
Villacis Villaba Gladys	-	-	-	100,00
15% Participación Trabajadores	-	-	-	-
Impuesto a la Renta	-	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.296,48	276,67	(2.019,81)	(87,95)

PATRIMONIO
CAPITAL SOCIAL

Paredes Villacis Jorge Humberto	266.000,00	266.000,00	-	-
Paredes Fiallos Mónica Elizabeth	126.350,00	126.350,00	-	-
Paredes Valencia Jorge Geovanny	266.000,00	266.000,00	-	-
Paredes Fiallos Gino Iván	266.000,00	266.000,00	-	-
Paredes Fiallos Jorge Vinicio	26.600,00	26.600,00	-	-

Holguín Paredes Adrián Francisco	46.550,00	46.550,00	-	-
Holguín Paredes Jorge Humberto	46.550,00	46.550,00	-	-
Holguín Paredes Daniel Alejandro	46.550,00	46.550,00	-	-
Globoprestige S.A.	239.400,00	239.400,00	-	-
RESERVAS				
Reserva Legal	55.826,15	55.826,15	-	-
RESULTADOS				
Superávit por Inversiones	481.955,77	481.955,77	-	-
Superávit por Revalorización Prop. Planta y Equipo	1.006.547,50	1.006.547,50	-	-
Utilidad Del Ejercicio 2011	6.949,53	(5.287,88)	(12.237,41)	
Utilidad Del Ejercicio 2012		5.655,31	5.655,31	100,00
TOTAL PATRIMONIO	2.881.278,95	2.874.696,85	(6.582,10)	(0,17)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.883.575,43	2.874.973,52	(8.601,91)	(0,30)

CORPORACION INDUSTRIAL MERCANTIL AMBATO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

	2012	2013	DIFERENCIA	PORCENTAJE
INGRESOS				
OPERACIONALES				
Arriendos	30.875,00	19.400,00	(11.475,00)	(37,17)
OTROS INGRESOS				
Intereses varios	15.193,99	9.678,36	(5.515,63)	(36,30)
Dividendos Percibidos			-	-
Ingresos exentos venta bienes	21.608,29		(21.608,29)	(21.608,29)
Ingresos Varios	124,35	2.862,31	2.737,96	2.201,82
TOTAL DE INGRESOS	67.801,63	31.940,67	(35.860,96)	(52,89)
EGRESOS				
GASTOS OPERAC.				
ADMINIST.FINANCIEROS				
GASTOS OPERACIONALES				
GASTOS EN EL PERSONAL				
Sueldos	6.624,00	6.624,00	-	-
Fondo de Reserva			-	100,00
Aporte Patronal	801,13	752,56	(48,57)	100,00
GASTOS EN EL PERSONAL	7.425,13	7.376,56	(48,57)	(0,65)
OTROS GASTOS OPERACIONALES				
Energía Eléctrica	-	128,54	128,54	100,00
Agua			-	-
Teléfono			-	-
Suministros de Oficina	14,06	72,16	58,10	413,23
Depreciación	7.116,92			100,00
Suscripción de revistas	60,00		(60,00)	100,00
Servicio de Imprenta				12,82

	22,16	25,00	2,84	
Servicio de Copiado	11,52	9,49	(2,03)	(17,62)
Amortización	160,84			100,00
Agasajo y Gratificaciones			-	-
Útiles e Aseo y Limpieza			-	-
Servicio de Correo	3,08			100,00
Gastos Bancarios	17,51	12,51	(5,00)	(28,56)
Internet			-	#(DIV/0)
Impuesto Predial	2.093,76	1.206,96	(886,80)	(42,35)
Contribuciones Municipios	10,00	608,06	598,06	5.980,60
Contribución Superintendencia de Compañías	1.604,84	2.364,53	759,69	47,34
Trámites Administrativos			-	-
TOTAL OTROS GASTOS OPERACIONALES	11.114,69	4.427,25	(6.687,44)	(60,17)
GASTOS ADMINISTRATIVOS	18.539,82	11.803,81		
GASTOS EN EL PERSONAL				
Sueldo			-	-
Décimo Tercer Sueldo			-	100,00
Décimo Cuarto Sueldo			-	100,00
Aporte Patronal			-	100,00
Vacaciones			-	100,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	-	-	-	100,00
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Suministros de Oficina	23,36		(23,36)	(100,00)
Depreciación	410,96	410,96	-	100,00
Servicio de Imprenta	18,50		(18,50)	(100,00)
Servicio de Copiado	39,72		(39,72)	100,00
Honorarios Profesionales	6.243,72	4.658,80	(1.584,92)	(25,38)
Agasajos y Gratificaciones			-	100,00
Útiles de Aseo y Limpieza			-	100,00
Gastos Bancarios	37,01		(37,01)	(100,00)

Combustibles			-	100,00
Publicidad y Propaganda	265,65	65,31	(200,34)	100,00
Crédito tributario no Utilizado			-	100,00
Capacitación al personal	283,93		(283,93)	100,00
1.5 x mil a los Activos Totales	2.934,74	4.323,92	1.389,18	100,00
Patentes	2.557,02	3.970,26	1.413,24	55,27
Impuesto a los Bomberos	20,00		(20,00)	(100,00)
Mantenimiento instalaciones	20,41		(20,41)	100,00
Servicios Ocasionales	1.331,22	16,00	(1.315,22)	(98,80)
Envíos	3,08		(3,08)	100,00
Movilización del Personal	41,38	24,77	(16,61)	100,00
G.A. trámites administrativos	40,00			100,00
Gastos no Deducibles	28.041,58	1.011,53	(27.030,05)	(96,39)
TOTAL OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	42.312,28	14.481,55	(27.830,73)	(65,77)
TOTAL GASTOS	60.852,10	26.285,36	(34.566,74)	(26,60)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.949,53	5.655,31	(1.294,22)	(18,62)
15% TRABAJADORES	-	-	-	-
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO	6.949,53	5.655,31	(1.294,22)	(18,62)
IMPUESTO A LA RENTA	1.598,39	1.244,17	(354,22)	(22,16)
10% RESERVA LEGAL	694,95	565,53	(129,42)	(18,62)
UTILIDAD NETA DISPONIBLE	4.656,19	3.845,61	(810,57)	(17,41)