

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

**SUMIN SUMINISTROS
INDUSTRIALES C. LTDA.**

Cuenca, Octubre de 2013

A los Señores Socios de
SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoria realizada.

Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento NIAAs y normas que requieren que la Auditoria sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoria incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenten los importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de los principios de

contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas .

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Adriana Abad V.', is written over a horizontal line.

Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

**SUMIN SUMINISTROS
INDUSTRIALES C. LTDA.**

**EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE
CONSTITUCION**

NOMBRE: SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

CONSTITUCION: SE CONSTITUYE CON FECHA 18 DE JULIO DE 1986 ANTE EL NOTARIO SEPTIMO DEL CANTON CUENCA, DR. EMILIANO FEICAN GARZON. SU INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL SE REALIZA CON FECHA 20 DE AGOSTO DE 1986 BAJO EN NUMERO 161.

DOMICILIO: BENIGNO MALO 13-71 Y PIO BRAVO

OBJETO SOCIAL: VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS PARA EL COMERCIO E INDUSTRIA E GENERAL, INCLUSO PARTES Y PIEZAS.

CAPITAL SOCIAL: US\$. 57.000,00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

SOCIO	PORCENTAJE	VALOR
Juan José Mejía Coello	97,7754%	55.732,00
María Susana Mejía Martínez	0,5561%	317,00
Juan Francisco Mejía Martínez	0,5561%	317,00
José Xavier Mejía Martínez	0,5561%	317,00
Víctor Hugo Mejía Martínez	0,5561%	317,00
TOTAL	100,0000%	57.000,00

SUMIN SUMINISTROS

INDUSTRIALES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía, con Registro Unico de Contribuyentes # 0190101398001, se constituye el 18 de julio de 1986 ante el Notario Séptimo del Cantón Cuenca, Dr. Emiliano Feicán Garzón. Su inscripción en el Registro Mercantil se realiza el 20 de agosto de 1986 bajo el número 161.

2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación y las dispuestas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NIIFs, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

Las políticas contables adoptadas por la Compañía han sido elaboradas en base a la Norma Internacional de Contabilidad No. 8 “Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y errores”.

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía en el ejercicio económico 2012 presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Internacional de Contabilidad No. 1 “Presentación de Estados Financieros”, además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano.

Para la presentación de estados Financieros se aplica también lo referido en la resolución antes mencionada.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Internacional de Contabilidad No. 2 “Inventarios”, así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros, el mismo que se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-

Los activos están presentados considerando lo dispuesto en la Norma Internacional de Contabilidad No. 16 “Propiedad, Planta y Equipo”.

Se realizaron avalúos de ciertos activos y se efectuaron los ajustes correspondientes. La depreciación se palica en base a la vida útil del activo.

3 ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 1 “Presentación de Estados Financieros”.

3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Activo Exigible y Activo Realizable.

ACTIVO CORRIENTE

Activo Disponible	12.496,00
Activo Exigible	500.069,17
Activo Realizable	1.114.043,46
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	<u>1.626.608,63</u>

3.1.1 Efectivo o Equivalente de Efectivo (Activo Corriente Disponible)

Consiste en los saldos en efectivo (caja, caja chica y bancos) que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

ACTIVO DISPONIBLE

Caja Ventas Cuenca	31,76
Caja Chica Cuenca	108,60
Caja Chica Quito	36,33
Caja Chica Guayaquil	122,71
Banco del Pichincha	3.869,62
Banco Produbanco	4.541,06
Banco del Pichincha Ahorros	1.433,64
Banco del Pacifico	2.352,28
TOTAL DEL ACTIVO DISPONIBLE	<u>12.496,00</u>

Los montos establecidos para los fondos rotativos es:

- Caja Chica Cuenca 200.00
- Caja Chica Quito 200.00
- Caja Chica Guayaquil 200.00

Las cuentas bancarias se concilian mensualmente. A diciembre 31 de 2012 no se presentan observaciones relevantes que requieran revisiones o ajuste sobre esta cuenta contable.

Con respecto a los balances internos, éste presenta dentro del grupo de caja las siguientes cuentas:

Caja Cuenca Cheques Posfechados	18.395,53
---------------------------------	-----------

Caja Quito Cheque Posfechados	10.297,91
TOTAL	<u>28.693,44</u>

Por efectos de un mejor control se las mantiene en el grupo de caja, sin embargo, al tratarse de documentos pendientes de cobro se presenta dentro del grupo de los exigibles.

3.1.2 Activos Financieros (Activo Corriente Exigible)

Está integrado por las siguientes cuentas contables:

ACTIVO EXIGIBLE

Caja Cuenca Cheques Posfechados	18.395,53
Caja Quito Cheque Posfechados	10.297,91
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	282.425,36
Anticipos Proveedores	123.197,72
Cuentas por cobrar funcionarios y empleados	8.613,38
Impuestos Pagados por anticipado	57.139,27
TOTAL DEL ACTIVO EXIGIBLE	<u>500.069,17</u>

Las cuentas de Caja Cheques Posfechados de Cuenca y Quito cuentan con módulos donde se puede observar de manera detallada los y los totales son congruentes con las cuentas contables.

Las cuentas y documentos por cobrar clientes es una cuenta general que abarca los siguientes auxiliares:

Cientes Cuenca	61.074,76
Cientes Quito	174.298,96
Provisión para cuentas incobrables	-2.624,95
Cuentas por cobrar cheques protestados	2.810,59
Cheques protestados Quito	330,87
Cientes Guayaquil	46.535,13
TOTAL CLIENTES	282.425,36

Todas estas cuentas mas las de caja cheques posfechados Quito y Cuenca se encuentran declaradas en los casilleros 315 y 321 (provisión) y sus valores son congruentes entre sí.

La cuenta de anticipo de proveedores se compone de varias cuentas, tanto de proveedores nacionales como de extranjeros. Los saldos al ejercicio culminado al 31 de diciembre de 2012 son:

Quingdao Eton Internacional Co. Ltd.	17.233,40
Cater Tools Supply Inc.	12.686,86
Tengzhou Belit Machinery Co. Ltd.	10.800,00
Shenyan Machine	38.895,60
Qingdao Yonggiang Woodworking-Unisunx	12.126,00
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES EXTERIOR	91.741,86

Este valor se declara dentro del casillero 320 del Impuesto a la Renta.

Sinchi Leonardo	1.000,00
Campoverde Pablo	28.544,50
Anticipos Varios Quito	211,36

Rengifo Bustillos Milton	1.700,00
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES	31.455,86

Este valor se declara dentro del casillero 319 del Impuesto a la Renta.

El grupo Cuentas por cobrar funcionarios y empleados están integrados por:

Mejía Martínez Juan Fracisco Ing.	1.895,00
Mejía Martínez Susana Ing.	1.533,52
Mejía Martínez Víctor Hugo	3.602,09
Mejía Juan Francisco	170,57
López Carlos	1.412,20
TOTAL CXC FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	8.613,38

Estos montos son descontados de roles de pago y de dividendos que les corresponden. Se declaran dentro del casillero 317 del Impuesto a la Renta.

Las cuentas integrantes de Impuestos pagados por anticipado se componen del siguiente detalle:

Retención del Imp. Renta Pagado	14.313,42
Anticipo de Impuesto a la Renta	3.608,24
Saldo a favor Impuesto a la Renta	8.819,67
Crédito Trib. Imp. Salida de Divisas	30.397,94
TOTAL IMPUESTOS	57.139,27

Estos valores se declaran en los casilleros 322 y 324 del Impuesto a la Renta, de igual forma, han sido usados de manera correcta en la conciliación de dicho impuesto.

3.1.3 Activo Corriente Realizable

Comprende los inventarios con los cuenta la compañía que al cierre del ejercicio contable. Estos se llevan por el método promedio ponderado y sus valores son:

ACTIVO REALIZABLE	
Inventario de Mercadería	1.111.922,90
Mercadería en Tránsito	2.120,56
TOTAL DEL ACTIVO REALIZABLE	<u>1.114.043,46</u>

Las cuenta citadas son cuentas generales del balance interno las cuales se declaran en los casilleros 328 y 329 del Impuesto a la Renta respectivamente. Éstas tienen cuentas auxiliares las cuales presentan los siguientes saldos:

Inventario de Mercadería Cuenca	956.405,04
Inventario de Mercadería Quito	154.911,56
Inventario de Mercadería Guayaquil	606,30
TOTAL MERCADERIA	<u>1.111.922,90</u>

Tengzhou Belit Machinery 01-2012	1.731,10
Qingdao Eton Internacional 03/2012	83,79
Frexite 11/2012	305,67
TOTAL MERCADERIA EN TRANSITO	<u>2.120,56</u>

Los auxiliares de inventario de mercadería cuentan con un módulo anexo a la contabilidad que permite obtener el detalle de cada producto existente en bodega.

La empresa realiza la toma física de inventarios a fin de año. El Auditor no estuvo presente en la misma pero se cuenta con la documentación del conteo como parte de los papeles de trabajo.

3.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A fecha diciembre 31 de 2012, la compañía cuenta con el siguiente detalle de propiedad, planta y equipo.

ACTIVO FIJO	
Muebles y Enseres	19.461,53
Maquinaria, equipo e instalaciones	285.447,15
Equipos de Computación y Software	27.969,69
Vehículos	182.951,73
Edificios	216.889,15
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-366.432,27
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	<u>366.286,98</u>

La depreciación se efectúa de acuerdo al método lineal y se usan los porcentajes máximos establecidos por la Administración Tributaria.

El movimiento efectuado dentro de las cuentas de este grupo contable con sus respectivos porcentajes de depreciación se presentan en el siguiente cuadro:

Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

Activo	Saldo 2011	Saldo 2012	Variación	% Depr.
Muebles y Enseres	15.013,50	19.461,53	4.448,03	10,00%
Maquinaria, equipo e instalaciones	285.447,15	285.447,15	0,00	10,00%
Equipos de Computación y Software	23.160,40	27.969,69	4.809,29	3,33%
Vehículos	138.451,73	182.951,73	44.500,00	20,00%
Edificio	181.589,15	216.889,15	35.300,00	5,00%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-313.378,01	-366.432,27	-53.054,26	
Valor Neto de Propiedad, planta y equipo	330.283,92	366.286,98	36.003,06	

La maquinaria considera una vida útil de 10 años lo que equivale al 10% anual. Su valor contable es congruente con su anexo. En éste se puede apreciar el detalle de cada máquina. Este tipo de bienes considera un valor residual del 2% de su costo histórico. Durante el ejercicio auditado no se refleja la adquisición ni la baja de ninguno de estos activos.

Los vehículos se consideran con una vida útil de 5 años , esto es un 20% de depreciación anual. Este rubro muestra un incremento de US\$. 44.500,00. Esto no representa la adquisición de un nuevo vehículo a la empresa sino es un ajuste efectuado por efecto de la transición de NIIFs; existen 3 vehículos adquiridos en los años 2005, 2005 y 2007 que se encontraban depreciados pero su estado es bueno de acuerdo al informe pericial entregado. Todos los vehículos mantienen un valor residual. Existe una diferencia entre el anexo de vehiculos y el mayor contable de US\$. 11.767,16 siendo mayor el valor del mayor contable.

Los edificios consideran una vida útil de 20 años que equivale a un 5% de depreciación anual. No se refleja valor residual para este tipo de bien. En el ejercicio auditado se presenta un incremento de US\$. 35.300,00 que corresponde a la adquisición del edificio en Cuenca en agosto del 2012.

Todos estos rubros son declarados en los casilleros 341, 343, 344, 345, 346 y 350 del Impuesto a la Renta.

4. PASIVO

Su desglose es el siguiente:

4.1 PASIVO CORRIENTE

A Diciembre 31 de Diciembre del 2012 registra los siguientes pasivos:

PASIVO CORRIENTE	
Cuentas y documentos por Pagar Proveedores	221.081,43
Cuentas y documentos por Pagar Varios	14.442,01
Préstamos de Socios	873,89
Préstamos Bancarios por Pagar	55.450,72
Gastos por Pagar	129.851,63
Beneficios Sociales por Pagar	40.970,24
Dividendos de Socios	91.046,31
Anticipos de Clientes	82.159,87
Impuestos por Pagar	64.647,92
15% Participación Trabajadores	26.439,87
Impuesto a la Renta por Pagar	33.663,95
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	760.627,84

Las Cuentas y documentos por Pagar Proveedores cuentan con las siguientes cuentas auxiliares:

Nacionales Cuenca	102.596,61
Nacionales Quito	5.235,04
Nacionales Guayaquil	712,69
Nacionales	108.544,34
Proveedores Internacionales	112.537,09
Extranjeros	112.537,09
TOTAL PROVEEDORES	221.081,43

El valor de proveedores nacionales se declara en el casillero 413 y el de extranjeros en el casillero 414 del Impuesto a la Renta.

El pasivo corriente cuenta también con Cuentas y documentos por Pagar Varios la cual engloba las obligaciones con tarjetas de crédito, los Préstamos Bancarios por Pagar corresponden a la porción corriente de deudas financieras. El desglose que mantiene el balance interno de la compañía es:

Diners Clubs Sumin	4.897,11
Visa Banco Pichincha	9.544,90
Cuentas y Documentos por Pagar Varios	14.442,01

Banco del Pichincha 643921-00	17.010,97
Produbanco 1671830	5.925,65
Produbanco 175127	6.038,65
Produbanco 175488	2.794,47
Banco del Pichincha 1291695-00	23.680,98
Préstamos Bancarios por Pagar	55.450,72
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	69.892,73

Dentro del Impuesto a la Renta, se presenta un solo rubro dentro del casillero 415.
El detalle de los préstamos se muestra dentro del punto 4.2 del presente informe.

Los Préstamos de Socios, Gastos por Pagar, parte de la cuenta Beneficios Sociales por pagar, la cuenta dividendos de socios son declarados dentro del casillero 419 de Impuesto a la Renta. Su desglose de acuerdo al balance interno es el siguiente:

Mejía Coello Juan Ing.	359,07
Martínez Chiriboga Susana	514,82
Total Préstamos de Socios	873,89

Gastos por Pagar	38.774,23
Arriendos por Pagar	32.000,00
Intereses por Pagar	58.187,64
Movilización por Pagar	889,76
Total Gastos por pagar	129.851,63

Décimo tercer sueldo por pagar	3.771,43
Décimo cuarto sueldo por pagar	2.921,99
Subtotal Beneficios Sociales	6.692,86

Ing.Mejía Coello Juan José	36.243,38
Ing.Mejía Martínez Juan Francisco	11.832,81
Ing.Mejía Martínez María Susana	11.832,81

Ing.Mejía Martínez José Xavier	300,72
Ing.Mejía Martínez Víctor Hugo	11.864,96
Sra. Martínez Chiriboga Susana	18.971,63
Total Dividendos por pagar	91.046,31
TOTAL OTRAS CUENTAS RELACIONADOS LOCALES	228.465,25

El balance interno presenta la cuenta Beneficios Sociales por pagar por un valor total de US\$. 40.970,24. Esta cuenta se declara dentro del Impuesto a la Renta en dos casilleros distintos. El Casillero 419 que contiene el valor citado en el cuadro anterior y el Casillero No. 428 por los siguientes rubros:

Prov. Por Jubilación Patronal	19.148,94
Prov. Por Desahucio	15.127,88
Subtotal Beneficios Sociales	34.276,82
Beneficios Sociales declarados en 419	6.693,42
TOTAL OTRAS CUENTAS RELACIONADOS LOCALES	40.970,24

La cuenta Anticipos de Clientes no posee módulos anexos a la contabilidad, pero su control se lleva en cuentas auxiliares las cuales presentan los siguientes saldos:

Plásticos Rival	12.897,59
Consejo Provincial de Pichincha	43.625,40
Garay Luis	29,40
Freire Vinueza Edgar	15.000,00
Napoleón Torres	87,36
Barahona Vasquez Marcelo	5.000,00
Lara Durán Mónica	120,12
Navas Elena	5.400,00
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	82.159,87

Este rubro se declara dentro del casillero 421 del Impuesto a la Renta.

El grupo de Impuestos por Pagar se declara dentro del casillero 427 de Impuesto a la Renta y su detalle es el siguiente:

IVA por pagar	42.887,58
Retenc. Imp. Renta por pagar	8.241,94
Iece y Secap por Pagar	448,97
Aporte Personal por Pagar	4.197,87
Aporte Patronal por Pagar	5.006,00
Préstamos del IESS por Pagar	380,41
Fondos de Reserva por Pagar	3.485,15
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	64.647,92

Los valores de IVA por pagar y retenciones impuesto renta por pagar a diciembre de 2012 no concuerdan con los valores de los formularios 104 y 103 respectivamente. Las diferencias que nos relevantes se liquidan en el presente ejercicio económico.

Respecto de las cuentas correspondientes a aportes personal, patronal, icee y secap por pagar, éstas son congruentes con sus comprobantes vigentes a diciembre 31 de 2012.

Las cuentas de Impuesto a la Renta del ejercicio y de Participación de trabajadores que se declara en los casilleros 423 y 424 por los valores de US\$. 33.663,95 y US\$. 26.439,87 dan un monto total de US\$. 60.103,82. Este valor difiere de los balances internos pues en éste el asiento de cierre no se realiza el 31 de diciembre de 2012 sino con fecha posterior.

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

Dentro de este grupo se encuentra lo siguiente:

PASIVO NO CORRIENTE

Prestamos Socios Largo Plazo	658.306,19
Prestamos Bancarios	74.751,19
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	733.057,38

Los Prestamos Socios Largo Plazo corresponde a Ing. Juan Mejía. Este valor se registra en el casillero 447 del Impuesto a la Renta. No se evidencian garantías sobre estas acreencias.

El detalle de las obligaciones financieras se presentan en el siguiente cuadro:

PASIVO A LARGO PLAZO Detalle de préstamos bancarios a largo plazo

Institución Financiera	# Operación	Concesión	Valor Libros / Corto Plazo	Valor Libros / Largo Plazo	% Interes	Plazo
Banco del Pichincha	643921-00	08/12/2009	17.010,97	0,00		48 meses
Produbanco	1671830	28/10/2011	5.925,65	0,00	11,23%	18 meses
Produbanco	175127	22/12/2011	6.038,65	14.338,83	11,23%	48 meses
Produbanco	175488	04/01/2012	2.794,47	6.937,10	11,23%	48 meses
Banco del Pichincha	1291695-00	28/11/2011	23.680,98	53.475,26		48 meses
			55.450,72	74.751,19		

El monto correspondiente a la porción corriente se detalló en el numeral 4.1 de este informe.

El monto del largo plazo se declara en el casillero 445 del Impuesto a la Renta.

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son los siguientes:

PATRIMONIO	
Capital Social	57.000,00
Aporte Futura Capitalización	80.770,15
Reserva Legal	14.154,97
Reserva Capital año 2001	47.066,70
Resultados Acum.por NIIF 1ra vez NIIF	44.500,00
Reserva Facultativa	8.691,85
Utilidades no distribuidas	130.864,76
Resultado Ejercicio Actual	116.161,96
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u><u>499.210,39</u></u>

El valor del patrimonio neto difiere del valor reflejado en los balances internos por US\$. 60.106,82, la diferencia corresponde al Impuesto a la Renta y la participación de trabajadores del ejercicio que como ya se mencionó, el asiento de cierre se hace en enero de 2013.

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

La Compañía determina sus ingresos en base a las condiciones de la Norma Internacional de Contabilidad No. 18 "Ingresos de actividades ordinarias".

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

9. INFORME TRIBUTARIO

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

10. EVENTOS SUBSECUENTES

No existen eventos subsecuentes posteriores al cierre del ejercicio económico auditado que ameriten ser mencionados en el presente informe.

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		1.992.895,61
DISPONIBLE		12.496,00
Caja-Bancos	<u>12.496,00</u>	
EXIGIBLE		500.069,17
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	313.743,75	
Otras Cuentas Locales por Cobrar Relacionadas	8.613,38	
Otras Cuentas Locales por Cobrar No Relacionadas	31.455,86	
Otras Cuentas Exterior por Cobrar No Relacionadas	91.741,86	
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	30.397,94	
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	0,00	
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	26.741,33	
Otros Activos Corrientes	0,00	
Provision Cuentas Incobrables	<u>-2.624,95</u>	
REALIZABLE		1.114.043,46
Inventario de Productos Terminados	1.111.922,90	
Mercadería en Tránsito	<u>2.120,56</u>	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		366.286,98
Muebles y Enseres	19.461,53	
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	285.447,15	
Equipos de Computación y Software	27.969,69	
Vehículos	182.951,73	
Edificios	216.889,15	
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-366.432,27</u>	

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVO Y PATRIMONIO

1.992.895,61

EXIGIBLE A CORTO PLAZO

760.627,84

Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados del Exterior	112.537,09
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	108.544,34
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	69.892,73
Prestamos de Socios	
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	228.465,25
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	82.159,87
Provisiones	34.276,82
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	33.663,95
Participacion del Trabajadores del Ejercicio	26.439,87
Obligaciones Emitidas a Corto Plazo	<u>64.647,92</u>

EXIGIBLE A LARGO PLAZO

733.057,38

Prestamos de Socios	658.306,19
Obligaciones Bancarias Locales	<u>74.751,19</u>

PATRIMONIO NETO

257.991,77

Capital Social	57.000,00
Aporte a Futuras Capitalizaciones	80.770,15
Reserva Legal	19.963,07
Otras Reservas	<u>100.258,55</u>

RESULTADOS

241.218,62

Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	130.864,76
Utilidad del Ejercicio	<u>110.353,86</u>

499.210,39

DIFERENCIA

0,00

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2012

INGRESOS		1.651.451,70
Ventas Netas	1.651.451,70	
Exportaciones	<u>0,00</u>	
COSTO DE VENTAS		761.734,68
Costo de Ventas	<u>761.734,68</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		889.717,02
GASTOS GENERALES		719.002,56
Gastos de Administración y Ventas	663.754,27	
Gastos no Operacionales	<u>55.248,29</u>	
INGRESOS NO OPERACIONALES		5.551,32
Otros Ingresos	<u>5.551,32</u>	
UTILIDAD NETA		176.265,78
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		26.439,87
(-) AMORTIZACION PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES		0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		1.257,69
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS		5.551,32
(+) PARTI. TRABAJADORES ATRIB. A ING. EXENTOS		832,70
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		0,00
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		0,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		146.364,98
23% IMPUESTO A LA RENTA		33.663,95

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2011	%	2012	%	Variación
DISPONIBLE	44.371,26	100,00%	12.496,00	100,00%	-71,84%
Caja-Bancos	44.371,26	100,00%	12.496,00	100,00%	-71,84%
EXIGIBLE	526.922,89	100,00%	500.069,17	100,00%	-5,10%
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100,00%
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	307.432,58	58,34%	313.743,75	62,74%	2,05%
Otras Cuentas Locales por Cobrar Relacionadas	21.366,47	4,05%	8.613,38	1,72%	-59,69%
Otras Cuentas Locales por Cobrar No Relacionadas	6.475,70	1,23%	31.455,86	6,29%	100,00%
Otras Cuentas Exterior por Cobrar No Relacionadas	158.180,52	30,02%	91.741,86	18,35%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	0,00	0,00%	30.397,94	6,08%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	9.950,25	1,89%	0,00	0,00%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	35.262,84	6,69%	26.741,33	5,35%	-24,17%
Otros Activos Corrientes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100,00%
Provision Cuentas Incobrables	-11.745,47	-2,23%	-2.624,95	-0,52%	-77,65%
REALIZABLE	1.009.371,83	100,00%	1.114.043,46	100,00%	10,37%
Inventario de Productos Terminados	998.218,92	98,90%	1.111.922,90	99,81%	11,39%
Mercadería en Tránsito	11.152,91	1,10%	2.120,56	0,19%	-80,99%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	643.661,93	100,00%	732.719,25	100,00%	13,84%
Muebles y Enseres	15.013,50	2,33%	19.461,53	2,66%	29,63%
Maquinaria, equipo e instalaciones	285.447,15	44,35%	285.447,15	38,96%	0,00%
Equipos de Computació y Software	23.160,40	3,60%	27.969,69	3,82%	20,77%
Vehículos	138.451,73	21,51%	182.951,73	24,97%	32,14%
Edificio	181.589,15	28,21%	216.889,15	29,60%	19,44%
DEPRECIACIONES	-313.378,01	100,00%	-366.432,27	100,00%	16,93%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-313.378,01	100,00%	-366.432,27	100,00%	16,93%
TOTAL ACTIVO	1.910.949,90		1.992.895,61		

PASIVO Y PATRIMONIO	2011	%	2012	%	Variación
EXIGIBLE CORTO PLAZO	767.612,61	100,00%	760.627,84	100,00%	-0,91%
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados del Exterior	122.400,07	15,95%	112.537,09	14,80%	-8,06%
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	81.660,44	10,64%	108.544,34	14,27%	32,92%
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	77.424,13	10,09%	69.892,73	9,19%	100,00%
Prestamos de Socios		0,00%	0,00	0,00%	#¡DIV/0!
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	188.636,20	24,57%	228.465,25	30,04%	21,11%
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	214.133,19	27,90%	82.159,87	10,80%	-61,63%
Provisiones	17.138,41	2,23%	34.276,82	4,51%	100,00%

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	30.633,17	3,99%	33.663,95	4,43%	9,89%
Participacion del Trabajadores del Ejercicio	22.524,39	2,93%	26.439,87	3,48%	17,38%
Obligaciones Emitidas a Corto Plazo	13.062,61	1,70%	64.647,92	8,50%	394,91%
PASIVO LARGO PLAZO	808.978,86	100,00%	733.057,38	100,00%	-9,38%
Prestamos de Socios	694.434,17	85,84%	658.306,19	89,80%	-5,20%
Obligaciones Bancarias Locales	114.544,69	14,16%	74.751,19	10,20%	-34,74%
PATRIMONIO NETO	334.358,43	100,00%	499.210,39	100,00%	49,30%
Capital Social	57.000,00	17,05%	57.000,00	11,42%	0,00%
Aporte a Futuras Capitalizaciones	28.073,84	8,40%	80.770,15	16,18%	187,71%
Reserva Legal	14.154,97	4,23%	19.963,07	4,00%	41,03%
Otras Reservas	55.758,55	16,68%	100.258,55	20,08%	79,81%
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	87.216,26	26,08%	130.864,76	26,21%	50,05%
Utilidad del Ejercicio	92.154,81	27,56%	110.353,86	22,11%	100,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.910.949,90		1.992.895,61		
	0,00		0,00		

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	<u>CAPITAL</u> <u>SOCIAL</u>	<u>RESERVA</u> <u>LEGAL</u>	<u>OTRAS</u> <u>RESERVAS</u>	<u>APORTES</u> <u>CAPIT.</u>	<u>RESULT.</u> <u>EJ.ANTER.</u>	<u>RESULT.</u> <u>EJERCICIO</u>	<u>TOTAL</u>
Patrimonio a Enero 01 del 2012	57.000,00	14.154,97	55.758,55	28.073,84	87.216,26	92.154,81	334.358,43
Resultados Ejercicio 2012	0,00	5.808,10	44.500,00	52.696,31	43.648,50	18.199,05	164.851,96
Patrimonio a Dic. 31 del 2012	<u>57.000,00</u>	<u>19.963,07</u>	<u>100.258,55</u>	<u>80.770,15</u>	<u>130.864,76</u>	<u>110.353,86</u>	<u>499.210,39</u>

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	18.199,05
Depreciaciones	53.054,26
Utilidades No Distribuidas	43.648,50
Aporte Futuras Capitalizaciones	5.808,10
Reserva Legal	52.696,31
Otras Reservas	44.500,00
Aumento de Capital	0,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	26.853,72
Realizable	-104.671,63
Pagos Anticipados	0,00
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	
	140.088,31
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo Fijo (Propiedad, planta y equipo / Propiedades de inversion)	-89.057,32
Activo Diferido	0,00
Activo a Largo Plazo	0,00
EFFECTIVO NETO POR INVERSION	
	-89.057,32
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS	
Exigible a Corto Plazo	-6.984,77
Exigible a Largo Plazo	-75.921,48
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	
	-82.906,25
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	
TOTAL DE MOVIMIENTO	
	-31.875,26
CONCILIACION	
Caja y Bancos al Final	12.496,00
Caja y Bancos al Inicio	44.371,26
	31.875,26
DIFERENCIA	0,00