



**C.P.A. JULIO CAMPOVERDE M.**  
AUDITOR & CONSULTOR

**LAMINADOS Y TEXTILES LAMITEX S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL**  
**AÑO 2012**

**Y**

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

## DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas

He auditado el Estado de Situación Financiera adjunto de la Compañía **LAMINADOS Y TEXTILES LAMITEX S.A.** al 31 de diciembre del 2012 y los correspondientes Estado de Resultados Integral, Patrimonio de los Socios, y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, y, fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, siendo mi responsabilidad expresar la opinión sobre los mismos en esta Auditoria,

La auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria NIA's adoptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen a base de pruebas de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad, de las Normas Internacionales de Información Financiera, y de las estimaciones importantes hechas por la Administración. Considero que esta auditoria provee una base razonable para la opinión.

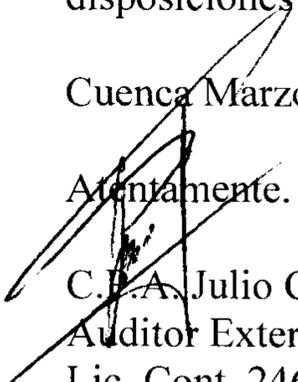
Por lo manifestado es mi opinión, que los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la compañía **LAMINADOS Y TEXTILES LAMITEX S.A.** al 31 de diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones, de Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

El suscrito realizo la auditoria del año 2011.

La Compañía durante el año 2012 ha dado cumplimiento a las obligaciones tributarias como agente de percepción y retención, de conformidad con las disposiciones tributarias vigentes. Por separado se presenta el Dictamen Tributario en cumplimiento a expresas disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cuenca Marzo 7 del 2013

Atentamente.

  
C. J. A. Julio Campoverde Muñoz  
Auditor Externo SC.RNAE Nro. 511  
Lic. Cont. 24679

**LAMITEX S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012**  
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

ACTIVO	Notas	2012	2011	PASIVO	Notas	2012	2011
<b>CORRIENTE</b>				<b>CORRIENTE</b>			
Caja		0.00	321,512.44	Cuentas por Pagar	10	25,036,828.89	22,041,782.00
Bancos	3	3,623,421.62	172,115.99	Impuestos por Pagar	11	899,783.55	496,225.74
Inversiones Temporales	4	6,556,750.00	6,463,503.69	Sobregiros Bancarios		0.00	112,444.97
Cuentas por Cobrar	5	19,505,011.55	16,386,425.96	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>25,936,612.44</b>	<b>22,650,452.71</b>
Inventarios	6	3,951,913.59	5,199,203.00				
Impuestos Anticipados	7	1,025,365.86	941,726.10	<b>NO CORRIENTE</b>			
Pagos anticipados	8	25,252.69	1,153,536.12	Provisiones	12	3,604,535.39	3,480,235.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>34,687,715.31</b>	<b>30,638,023.30</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,604,535.39</b>	<b>3,480,235.00</b>
<b>FIJO</b>				<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>29,541,147.83</b>	<b>26,130,687.71</b>
Costo	9a	5,973,063.53	3,395,429.71	<b>PATRIMONIO</b>			
(-) Depreciacion Acumulada	9b	-713,402.23	-357,066.54	Capital Social	12	500,000.00	500,000.00
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>		<b>5,259,661.30</b>	<b>3,038,363.17</b>	Reserva Legal	13	385,379.21	385,379.21
				Reserva Voluntaria		805,313.30	805,313.30
				Resultados Adopcion NIIFs		2,722,155.26	2,722,155.26
				Capital Adicional	14	391,520.39	391,520.39
				Utilidades Acumuladas		2,741,330.60	1,386,316.52
				Resultados del Periodo		2,860,530.02	1,355,014.08
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>39,947,376.61</b>	<b>33,676,386.47</b>	<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>10,406,228.78</b>	<b>7,545,698.76</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>39,947,376.61</b>	<b>33,676,386.47</b>

*Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros*

**LAMITEX S.A**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR EL PERIODO ENERO 1 - DICIEMBRE 31 DEL 2012**  
**(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)**

		<u>Notas</u>
VENTAS	41,535,788.59	15
( - ) COSTO DE VENTAS	33,605,682.75	15
	<hr/>	
UTILIDAD BRUTA	7,930,105.84	
( - ) GASTOS OPERACIONALES	3,758,005.89	16
Gastos de Administracion	1,650,984.59	
Gastos de Ventas	2,107,021.30	
	<hr/>	
UTILIDAD OPERACIONAL	4,172,099.95	
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		
( + ) Otros Ingresos	223,540.14	17
( - ) Otros Egresos	13,241.83	17
	<hr/>	
UTILIDAD LIQUIDA	4,382,398.26	
( - ) PROVISIONES		
15% Partipaciones Empleados	657,359.74	18
Impuesto Renta	864,508.50	18
	<hr/>	
UTILIDAD NETA	<b>2,860,530.02</b>	
	<hr/>	

**Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros**

**LAMITEX S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012**  
*(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)*

	CAPITAL SOCIAL	RVA. LEGAL	RVA. VOLUNTARIA	RESULTADOS ADOPCION NIFs	CAPITAL ADICIONAL	UTILIDADES ACUMULADAS	RESULTADOS PERIODO	TOTAL
PATRIMONIO A DICIEMBRE 31/11	500,000.00	385,379.21	805,313.30	2,722,155.26	391,520.39	1,386,316.52	1,355,014.08	7,545,698.76
Transferencia Utilidades 2011						1,355,014.08	-1,355,014.08	0.00
Resultado Adopcion NIFs								0.00
Aumento de Capital								0.00
Resultados Ejercicio 2012							2,860,530.02	2,860,530.02
<b>PATRIMONIO A DICIEMBRE 31/12</b>	<b>500,000.00</b>	<b>385,379.21</b>	<b>805,313.30</b>	<b>2,722,155.26</b>	<b>391,520.39</b>	<b>2,741,330.60</b>	<b>2,860,530.02</b>	<b>10,406,228.78</b>

*Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros*

**LAMITEX S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
*(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)*

<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
( + ) COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
1.- Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	39,560,641.61
2.- Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	223,540.14
3.- Otros Cobros por actividades de operación	
3.1.- Dividendos Recibidos	
3.2.- Intereses Recibidos	
3.3.- Otras Entradas de Efectivo	2,731,574.28
( - ) PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
1.- Pagos a Proveedores	-33,757,871.43
2.- Pagos a y por cuenta de los empleados	-657,359.74
3.- Pagos por Primas y Prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
4.- Otros pagos por actividades de operación	
4.1.- Dividendos Pagados	
4.2.- Intereses Pagados	
4.3.- Intereses Recibidos	
4.4.- Impuestos a las Ganancias Pagados	-864,508.50
4.5.- Otras Salidas de Efectivo	-1,679,233.76
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
( + ) Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	
( - ) Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	
( - ) Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	
( + ) Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
( - ) Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
( + ) Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	
( - ) Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	
( + ) Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
( - ) Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-2,221,298.13
( + ) Importes procedentes de ventas de activos intangibles	
( - ) Compra de activos intangibles	
( + ) Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
( - ) Compra de otros activos a largo plazo	
( + ) Importes procedentes de subvenciones del gobierno	
( - ) Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
( + ) Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	
( - ) Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
( + ) Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
( + ) Dividendos recibidos	
( + ) Intereses recibidos	
( + - ) Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
( + ) Aporte en efectivo por aumento de Capital	
( + ) Financiamiento por emisión de títulos valores	
( - ) Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
( + ) Financiamiento por préstamos a largo plazo	
( - ) Pagos por préstamos	-112,444.97
( - ) Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	
( + ) Importes procedentes de subvenciones del gobierno	
( + ) Dividendos recibidos	
( + ) Intereses recibidos	
( + - ) Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>VARIACION DEL EFECTIVO EN EL AÑO</b>	<b>3,223,039.50</b>
<b>( + ) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>6,957,132.12</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>10,180,171.62</b>

**LAMITEX S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
*(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)*

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	4,382,398.26
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
(+ -) Ajustes por gastos de depreciacion y amortizacion	
(+ -) Ajustes por gastos por deterioro reconocidas en los resultados del periodo	
(+ -) Perdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
( - ) Perdida en cambio de moneda extranjera	
(+ -) Ajustes por gastos en provisiones	
(+ -) Ajuste por participaciones no controladas	
(+ -) Ajustes por pagos basados en acciones	
(+ -) Ajustes por ganancias (perdidas) en valor razonable	
(+ -) Ajustes por gastos por impuesto a la renta	-864,508.50
(+ -) Ajustes por gastos por participacion trabajadores	-657,359.74
(+ -) Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(+ -) (Incremento) disminucion en cuentas por cobrar clientes	-1,975,146.98
(+ -) (Incremento) disminucion en otras cuentas por cobrar	-1,143,438.61
(+ -) (Incremento) disminucion en anticipos de proveedores	1,124,322.25
(+ -) (Incremento) disminucion en inventarios	1,247,289.41
(+ -) (Incremento) disminucion en otros activos	-79,678.58
(+ -) (Incremento) disminucion en cuentas por pagar comerciales	2,358,527.80
(+ -) (Incremento) disminucion en otras cuentas por pagar	221,154.95
(+ -) (Incremento) disminucion en beneficios empleados	415,364.14
(+ -) (Incremento) disminucion en anticipos de clientes	
(+ -) (Incremento) disminucion en otros pasivos	527,858.20
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>5,556,782.60</b>

LAMINADOS Y TEXTILES LAMITEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE  
DEL 2012

1.- CONSTITUCION Y OBJETO

Esta Compañía se constituye mediante escritura pública suscrita el 9 de diciembre de 1986 en la Notaría Sexta del Cantón Cuenca. Inscrita en el Registro Mercantil bajo el Nro. 114 el 26 de junio de 1997. Mediante escritura pública suscrita el 5 de octubre de 1993 en la Notaría Segunda del Cantón Cuenca se transforma de Limitada en Anónima.

Tiene como objeto social la producción y comercialización de textiles, textiles laminados, aglomerados de espuma esponjas y colchones mediante importaciones y exportaciones, así como la realización de todo acto o contrato que haga relación con el objeto social y permitido por las leyes del país.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- a) Los registros contables se llevan en dólares de E.E.U.U. de N.A. y con sujeción a las Normas Ecuatorianas en vigencia, Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno, y sus Reglamentos, Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (NIIFs).
- b) Los estados Financieros básicos se preparan en base a de mercado, y, los mismos son presentados anualmente con la información comprendida entre el primero de enero al treinta y uno de diciembre de cada año.
- c) Las depreciaciones de los activos fijos se cargan a resultados y se calculan bajo el método de línea recta y se ha considerado la vida útil de los mismos los autorizados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, los activos fijos están registrados al costo de adquisición.
- d) Al 31 de diciembre del 2012 los diferentes rubros del Estado de Situación Financiera muestran los siguientes saldos:

**A.- ACTIVOS**

3.- DISPONIBLE EN CAJA Y BANCOS

Se han realizado las conciliaciones bancarias respectivas y sus valores están a disposición de la Empresa sin que pese gravamen alguno sobre los mismos, y, los saldos que reflejan los balances son los valores contables.

	<u>2012</u>
BANCOS	
Banco Guayaquil	1,491,625.76
Banco Internacional	7,774.63
Northern Trust Bank	184,615.67
Pichincha	1,937,040.46
Austro	2,365.10
Suman:	<u>3,623,421.62</u>

4.- INVERSIONES TEMPORALES

La Empresa mantiene una inversión en el Banco Northern Trust Bank por el valor de US \$ 6.000.000.00, con vencimiento en el año 2013, y, tasa de interés variable, y, en el Banco de Guayaquil US \$ 556.750.00 con vencimiento en el año 2013.

5.- CUENTAS POR COBRAR

Cientes	8,801,548.63
Otras Cuentas por Cobrar	10,960,051.60
Provision Ctas. Incobrables	-256,588.68
 Suman:	 <u>19,505,011.55</u>

Las cuentas por cobrar se hallan clasificadas en función a su naturaleza y origen, así tenemos que la cuentas por cobrar a clientes se originan por la cartera pendiente de cobro por las ventas realizadas en el ejercicio económico 2012.

5 a.- Clientes, el movimiento de la cartera en el año 2012, es el siguiente:

Saldo Inicial	6,826,401.65
Facturación del año	<u>41,535,788.59</u>
Cartera por Recuperar	48,362,190.24
Recaudación del año	<u>39,560,641.61</u>
Saldo Cartera a Dcbre 31/12	<u>8,801,548.63</u>

La Empresa mantiene una provisión para incobrables, por el valor de US \$ 256.588,68, el mismo que representa el 2.91% sobre el total de la cartera al 31 de diciembre del año 2012, valor que le cubre de un posible riesgo de incobrabilidad, la edad de la cartera está dentro de la política de crédito que mantiene la Empresa.

El movimiento de la Cuenta provisión para incobrables, es el siguiente:

Saldo Inicial	80,556.33
Incremento año 2012	<u>176,032.35</u>
Saldo a Diciembre 31 del 2012	<u>256,588.68</u>

5b.- Otras Cuentas por Cobrar, valores que adeudan a la compañía tanto los Accionistas, así como Empresas Relacionadas del grupo, y empleados varios, según el siguiente demostrativo:

	<u>ACCIONISTAS</u>	<u>CIAS.RELAC.</u>	<u>OTRAS</u>
Ing. Patricio Ortiz Cornejo	569,078.87		
Otras Cuentas por Cobrar			62,552.68
Empleados			41,931.75
Insomet Cia. Ltda.		940,000.00	
Motsur		1,360,000.00	
Embuandes		581,000.00	
Sintecuero S.A.		255,245.95	
Adheplast S.A.		50,000.00	
Gerardo Ortiz e Hijos C.Ltda.		7,100,242.35	
	<u>569,078.87</u>	<u>10,286,488.30</u>	<u>104,484.43</u>

## 6.- INVENTARIOS

Los saldos al 31 de diciembre del 2012 se desglosan de la siguiente forma:

Materias Primas	3,306,675.98
Productos Terminados	625,112.06
Mercaderías en Transito	<u>20,125.55</u>
Suman:	<u>3,951,913.59</u>

Los inventarios están valuados mediante el sistema promedios y su costo no supera los valores del mercado.

No he participado en la toma de inventarios por cuanto no fui contratado como auditor externo de la Empresa al cierre del ejercicio económico, razón por lo cual se procedió a constatar los valores de los inventarios solamente en los registros contables.

## 7.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

- a.- Retenciones en la Fuente realizadas por los Clientes por el valor de US \$ 436.495.42.
- b.- Crédito Tributario por Impuesto a la salida de divisas US \$ 402.829.39
- b.- Impuesto Renta Anticipado por el año 2012 US \$ 91.712.34.
- c.- Crédito Tributario del Impuesto al Valor Agregado US \$ 94.328.71

## 8.- PAGOS ANTICIPADOS

Valores anticipados a proveedores por el valor de US \$ 1.200.00, y, anticipos a seguros por US \$ 24.052.69.

## 9.- ACTIVOS FIJOS

	<u>SALDOS</u>	<u>SALDOS</u>	<u>INCREMENTO</u>
	<u>DCBRE 31/11</u>	<u>DCBRE 31/12</u>	<u>Y/O DISMINUC</u>
<b>a.- Al Costo</b>			
Terrenos	221,590.75	2,021,590.75	1,800,000.00
Edificios	1,351,849.36	1,597,974.46	246,125.10
Equipo de Oficina	25,836.25	32,693.34	6,857.09
Vehiculos		70,590.89	70,590.89
Maquinaria y Equipo	1,796,153.35	2,250,214.09	454,060.74
Suman:	<u>3,395,429.71</u>	<u>5,973,063.53</u>	<u>2,577,633.82</u>
<b>b.- Depreciación Acumulada</b>			
Edificios	111,289.18	232,363.06	121,073.88
Equipo de Oficina	6,858.27	13,951.64	7,093.37
Vehiculos		7,937.91	7,937.91
Maquinaria y Equipo	238,919.09	459,149.62	220,230.53
Suman:	<u>357,066.54</u>	<u>713,402.23</u>	<u>356,335.69</u>

Los porcentajes de depreciación aplicados por la Empresa son los Autorizados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

## **B.- PASIVOS**

### 10.- CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	16,332,871.74
Cuentas por Pagar Accionistas	868,265.46
Sueldos por Pagar	158,210.54
less por Pagar	57,405.60
Provisión Beneficios Sociales	931,525.33
Otras cuentas por Pagar	6,688,550.22
Suman:	<u>25,036,828.89</u>

10a.- Proveedores, Obligaciones adquiridas por la Empresa y pendientes de pago, por concepto de compras de materias primas, tanto con proveedores nacionales, así como por las importaciones:

Proveedores Nacionales	15,672,700.59
Proveedores del Exterior	660,171.15
Suman:	<u>16,332,871.74</u>

10B.- Cuentas por Pagar a los Accionistas, valores pendientes de pago, según el siguiente detalle:

Sra. Rosa Ortiz Cornejo	418,322.72
Sr. Angel Ortiz Cornejo	200,437.08
Insomet Cia. Ltda.	24,894.44
Sintecuero S.A.	24,611.22
Adheplast S.A.	200,000.00
Suman:	<u>868,265.46</u>

10C.- Sueldos por Pagar, provisión de sueldos por el mes de diciembre del año 2012.

10D.- less por Pagar, valor del aporte al Instituto Ecuatoriano Social por el mes de diciembre del año 2012, y, provisión fondo de reserva, según la siguiente demostración:

Aporte Patronal	24,213.05
Aporte Personal	20,304.94
Secap - lece	2,171.59
Provision Fondo de Reserva	10,716.02
	<u>57,405.60</u>

10E.- Provisión Beneficios Sociales, la descomposición al 31 de diciembre del año 2012, es la siguiente:

Decimo Tercer Sueldo	55,333.50
Decimo Cuarto Sueldo	78,682.89
Vacaciones	111,957.02
15% Particip.Empleados	685,551.92
Suman:	<u>931,525.33</u>

10F.- Otras cuentas por Pagar, valores pendientes de pago por concepto de arriendos US \$ 6.624.000,00 y, Varios US \$ 64.550.22.

#### 11.- IMPUESTOS POR PAGAR

Impuesto Renta Empresa	864,508.50
Iva Retenido en la Fuente	5,360.08
Impuesto Renta Retenido Fuente	29,914.97
Suman:	<u>899,783.55</u>

Impuesto Renta Empresa: provisión calculada para el pago del impuesto renta por el año 2012. Impuesto al Valor Agregado Retenido en la fuente, e Impuesto Renta Retenido en la Fuente valores retenidos en le mes de diciembre del año 2012, y, que son pagados en enero del año 2013.

#### 12.- PASIVO A LARGO PLAZO

Provisiones para jubilación patronal así como para desahucio al 31 de diciembre del año 2012, y provisiones varias.

### C.- PATRIMONIO

#### 12.- CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El Capital Suscrito y Pagado a diciembre 31 del 2012 está constituido por 500.000 acciones nominativas de U.S. \$ 1.00 cada una, equivalente a US \$ 500.000,00.

El Capital Social de la Empresa, mantiene la siguiente composición:

ACCIONISTAS	CAPITAL	NRO.ACCION.	%
Ortiz Cornejo Jose Patricio	300.000.00	300.000.00	60%
Ortiz Cornejo Angel Gerardo	96,875.00	96,875.00	19%
Ortiz Cornejo Carmen Rosa	96,875.00	96,875.00	19%
Insomet Cia. Ltda.	3,125.00	3,125.00	1%
Sintecucero S.A.	3,125.00	3,125.00	1%
Suman:	500,000.00	500,000.00	100%

### 13.- RESERVA LEGAL

De conformidad con lo que dispone la Ley de Compañías, obligatoriamente se deberá segregar anualmente de las utilidades líquidas obtenidas el 10% para Reserva Legal, hasta que represente el 50% del capital suscrito y pagado de la Compañía. Esta reserva se podrá utilizar únicamente para capitalización y no estará a disposición de los Accionistas.

### 14.- CAPITAL ADICIONAL

Este rubro es consecuencia de la transferencia de las reservas por revalorización y del ajuste por conversión monetaria efectuada en años anteriores.

El movimiento de este rubro se lo puede apreciar en la Demostración del Patrimonio de los Accionistas que integra el presente informe.

### D.- PÉRDIDAS Y GANANCIAS

#### 15.- VENTAS

Las ventas que genera la Empresa durante el año 2012, se compone de la siguiente manera:

	VENTAS GRAVADAS	VENTAS TARIFA 0%	TOTAL VTAS
Ventas Brutas	49,951,352.27	400,020.28	50,351,372.55
Devoluciones	1,603,620.35	0.00	1,603,620.35
Descuentos	7,211,243.58	720.03	7,211,963.61
Ventas Netas	41,136,488.34	399,300.25	41,535,788.59

#### 15.- COSTO DE VENTAS

El Costo de ventas en el que ha incurrido la empresa en el año 2012, se muestra a continuación:

Inventario Inicial Materias Primas	4,017,494.23
Compras de Materias Primas	28,584,943.49
Inventario Final de Materias Primas	3,306,675.98
Materia Prima Utilizada	29,295,761.74
Mano Obra	2,527,477.15
Gastos de Fabricacion	1,225,847.15
Costo de Produccion	33,049,086.04
Inventario Inicial Productos Terminados	1,181,708.77
Inventario Final Productos Terminados	625,112.06
Costo de Ventas	33,605,682.75

#### 16.- GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales del ejercicio económico 2012, son los siguientes:

TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>3,758,005.89</u>
GASTOS ADMINISTRACION	
Sueldos y Beneficios Sociales	244,662.90
Seguros Contratados	104,171.31
Gastos de Atencion	30,048.36
Gastos de Transporte	78,836.09
Gastos de Importaciones	185,352.71
Escritorio y Papeleria	13,527.53
Impuestos y Contribuciones	387,780.32
Gastos No Deducibles	33,694.09
Depreciaciones	176,032.35
Varios	396,878.93
	<u>1,650,984.59</u>
GASTOS DE VENTAS	
Sueldos y Beneficios Sociales	581,326.08
Transporte en Ventas	1,406,147.55
Varios	119,547.67
	<u>2,107,021.30</u>

#### 17.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos y gastos no operacionales generados en el ejercicio económico son los siguientes:

	<u>EGRESOS</u>	<u>INGRESOS</u>
Servicios y Comisiones Bancarias	13,241.83	
Intereses Ganados		22,862.10
Otros Ingresos		200,678.04
	<u>13,241.83</u>	<u>223,540.14</u>

#### 18.- CALCULO DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO RENTA

El cálculo del 15% para participación de trabajadores, así como la base imponible del impuesto a la renta, se procede a demostrar a continuación:

Utilidad Contable	A	4,382,398.26
( - ) 15% Participacion Empleados	B	657,359.74
( + ) Gastos No Deducibles		33,694.09
Utilidad Gravable		<u>3,758,732.61</u>
Impuesto Causado	C	864,508.50
Utilidad Ejercicio (A-B-C)		<u>2,860,530.02</u>

#### 19.- OTROS EVENTOS

La Superintendencia de Compañías con Resolución OO.Q.ICI.013 expide las normas para la valoración y registro contable de la propiedad, planta y equipo a valor de mercado a la que podrá someterse las empresas sujetas al control de la Superintendencia, para lo cual la Junta General de Accionistas o Socios deberán designar el perito o peritos que deban realizar los avalúos, dichos peritos deberán ser calificados con sujeción al Reglamento de Calificación según Resolución Nro. 00.Q.IC.012 emitido por dicho Organismo de Control.

#### 20.- NEGOCIO EN MARCHA

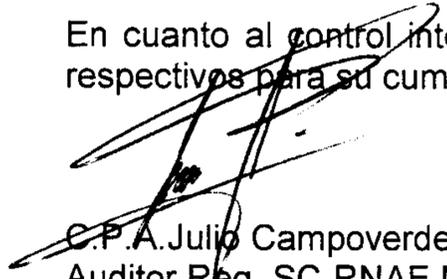
Durante la Realización de esta auditoria no se ha dado ninguna circunstancia que afecte a la normal operatividad de esta Empresa, debiendo manifestar que es mi opinión y por la demostración precedente se la debe catalogar a esta Empresa como Negocio en Marcha.

## 21.- CONCLUSIONES

De la Auditoría realizada se llega a la conclusión que la Empresa LAMINADOS Y TEXTILES LAMITEX S.A. tiene una estructura legal, administrativa, y contable satisfactoria y con sujeción a las normas y procedimientos vigentes en sus varios aspectos.

También cabe acotar que no existen activos y pasivos contingentes que merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del 2012

En cuanto al control interno se ha realizado un dictamen y deberá hacerse los seguimientos respectivos para su cumplimiento.



C.P.A. Julio Campoverde Muñoz  
Auditor Reg. SC-RNAE Nro, 511  
Lic. Cont. 24679