

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
AÑO 2012

MOTRICENTRO CIA. LTDA

Alfonso Zúñiga Avila

Auditor Externo

Miguel A. Estrella S-SE

Teléfono 2 963-455

CUENCA _____ ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DESOCIOS DE MOTRICENTRO CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.
3. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta, 12% del Impuesto al Valor Agregado y la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.
4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonable la situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012 como también el estado de resultados de sus operaciones y Flujo de Efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado

Cuenca, abril 15 del 2013.



Alfonso Zúñiga Avila
Registro de Contador Público 2.171
Registro de Auditor Externo 085

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2012

ACTIVO	NOTA	2012	2011
DISPONIBLE			
Caja chica	3	200,00	200,00
Caja	4	6.848,87	
Bancos	5	94.781,46	538.845,84
Inversiones	6	600.000,00	300.000,00
		<u>701.832,33</u>	<u>839.045,84</u>
EXIGIBLE			
Cheques postfechados	7	906.469,77	934.895,58
Clientes	8	2.466.508,77	2.692.312,58
Cuentas por cobrar	9	730.737,25	191.049,99
Préstamos al personal	10	10.191,51	7.430,10
Anticipo a proveedores		9.151,51	17.336,40
-Provisión para cuentas incoobrables		<u>(98.636,87)</u>	<u>(127.601,03)</u>
		<u>4.024.421,94</u>	<u>3.715.432,72</u>
REALIZABLE			
Inventarios	11	<u>1.976.664,76</u>	<u>1.270.993,39</u>
		<u>1.976.664,76</u>	<u>1.270.993,39</u>
PAGOS ANTICIPADOS			
Impuestos anticipados	12	<u>146.092,86</u>	<u>149.344,58</u>
12% I.V.A. en compras	13	<u>165.148,63</u>	<u>156.976,20</u>
12% I.V.A. retenido	14	<u>48.797,13</u>	<u></u>
		<u>360.038,62</u>	<u>306.320,78</u>
ACTIVO CORRIENTE		<u>7.062.957,65</u>	<u>6.131.792,73</u>
ACTIVO FIJO	15		
Muebles y Enseres		59.630,88	23.012,10
Equipo de oficina		32.415,39	31.661,40
Equipo de computación		170.455,46	142.272,40
Maquinaria y equipo		192.422,49	191.832,49
Herramientas		39.530,42	19.446,16
Vehículos		77.831,51	77.831,51
Adecuación de local		558.095,93	477.631,27
Software		<u>8.004,70</u>	<u></u>
		<u>1.118.366,78</u>	<u>963.687,33</u>
Depreciaciones		<u>(642.885,69)</u>	<u>(563.956,38)</u>
		<u>475.481,09</u>	<u>399.730,95</u>
ACTIVO TOTAL		<u><u>7.538.438,74</u></u>	<u><u>6.531.523,68</u></u>

PASIVO	NOTA	2012	2011
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores	16	1,969,421.56	1,505,677.09
Anticipo a clientes		(2,244.84)	
Depósitos por conciliar	17	68,197.02	188,918.16
Cuentas por pagar		31.71	
Sueldos por pagar	18	20,520.73	14,331.46
Aportes al I.E.S.S.	19	4,306.54	5,444.88
Préstamos del I.E.S.S.	20	1,549.24	933.34
Provisión para cargas laborales	21	7,305.14	6,788.26
Impuestos retenidos	22	16,814.63	17,950.79
12% I.V.A. en ventas	23	163,266.95	182,897.58
12% I.V.A. retenido	24	11,044.65	11,714.39
Provisión para varios	25	21,406.92	22,029.48
Financiamiento crédito directo	26	65,968.40	
Bancos	27	187,379.22	
15% Participación a empleados	28	100,296.42	105,855.63
Impuestos a la Renta	29	130,719.67	143,963.66
		<u>2,765,983.96</u>	<u>2,206,524.72</u>
EXIGIBLE A LARGO PLAZO			
Cuentas por pagar	30	<u>770,392.69</u>	<u>760,565.87</u>
		770,392.69	760,565.87
PATRIMONIO NETO			
Capital social	31	3,467,069.00	3,021,769.00
Reserva legal	32	119,247.69	104,564.53
Utilidad no distribuida			12,397.05
Utilidad del ejercicio	33	<u>415,745.40</u>	<u>425,892.51</u>
		4,002,062.09	3,564,433.09
PASIVO Y PATRIMONIO		7,538,438.74	6,531,523.68

ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 DEL 2012

	PARCIAL	2012	2011
VENTAS		16,897,135.08	17,784,838.28
Venta de vehículos	13,252,775.37		
Venta de llantas	1,842,734.56		
Venta de repuestos	1,071,514.09		
Venta de mercadería	2,991.39		
Venta de electrodomésticos	1,498.30		
Venta de motos	31,969.78		
Venta de talleres	532,296.92		
Venta de garantías	5,031.80		
Intereses ganados	20,713.62		
Comisiones ganadas	41,794.59		
Arrendos	24,000.00		
Fletes	9,536.34		
Reembolsos de gastos	9,429.50		
Otros ingresos	59,849.31		
COSTO DE VENTAS		14,154,502.04	15,732,221.41
Costo de venta de vehículos	12,853,115.81		
Costo de venta de llantas	898,396.59		
Costo de venta de repuestos	1,034,072.29		
Costo de venta de mercadería	5,344.55		
Costo de venta de electrodomésticos	972.92		
Costo de venta de motos	31,417.85		
Costo de venta de talleres	131,572.05		
U.B. EN VENTAS		1,942,633.04	2,052,596.87
COSTOS GENERALES		1,273,990.21	1,348,892.64
Gastos de administración y ventas	1,213,990.21		
Ombifinancieros	60,000.00		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		668,642.83	703,704.23
15% Participación a empleados		-109,296.47	-105,855.61
23% Impuesto a la Renta	130,719.67	568,346.41	599,848.60
5% Reserva legal	21,881.34	-152,681.56	-171,956.09
A disposición de la Junta General		415,745.40	425,892.51
Utilidad por participación (en U.S. dólares)		0.39	0.23

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
A DICIEMBRE 31 DEL 2012**

	PARCIAL	2012	2011
CAPITAL PARTICIPACIONES			
Saldo al inicio del periodo	3.021.769,00		
Incremento en el periodo	<u>445.300,00</u>	3.467.069,00	3.021.769,00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS			
Reserva legal			
Saldo al inicio del periodo	104.564,53		
Incremento en el periodo	<u>14.683,16</u>	119.247,69	104.564,53
Utilidades no distribuidas			
Saldo al inicio del periodo	12.207,05		
Ocupado en el periodo	<u>(12.207,05)</u>	0,00	12.707,05
Utilidad del ejercicio	425.892,51		
Merma en el periodo	<u>(10.147,11)</u>	415.745,40	425.892,51
		<u>4.002.062,09</u>	<u>3.564.933,09</u>

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	2012
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Aumento de capital	445,300.00
Reserva legal	14,483.16
Utilidad no distribuida	(12,207.05)
Resultados del ejercicio	(10,147.11)
Depreciaciones	78,929.31
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	(308,989.22)
Realizable	(705,671.37)
Pagos anticipados	(53,717.84)
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	(551,820.12)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Activo fijo	(154,679.65)
ACTIVO NETO POR INVERSIÓN	(154,679.65)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	559,659.24
Exigible a largo plazo	9,826.82
FONDOS PROVENIENTES DE FINANCIAMIENTO	569,286.06
TOTAL DE MOVIMIENTO	(137,213.51)
EXPLICADO EN:	
Caja y bancos al final	761,832.33
Caja y bancos al inicio	(899,045.84)
	(137,213.51)

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

MOTRICENTRO CIA. LTDA. fue constituida en la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, República del Ecuador el 28 de febrero de 1996, para dedicar su actividad principal al comercio, a la compra, venta y distribución de vehículos y automotores en general, así como también la venta de repuestos automotrices, también a dar mantenimiento, reparación y reconstrucción de toda clase de automotores. Para este fin podrá realizar todos los actos y contratos de carácter mercantil, comercial y civil permitidos por la Ley, para también asociarse a otro tipo de sociedades, para realizar importaciones y exportaciones y en general realizar toda actividad que directa o indirectamente se relacione con su objetivo. En este ejercicio la compañía hizo un aumento de capital por U.S. \$445.300,00 según escritura pública, celebrada ante el notario público primero Dr. Patricio Vallejo Moscoso, el 28 de mayo del 2012, con lo cual el capital social llega a \$ 3.467.069,00

2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

La contabilidad se lleva mecánicamente, los registros contables se hallan expresados en dólares norteamericanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura sería conveniente actualizarle para una fácil interpretación.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

En este ejercicio la compañía hizo una provisión para cubrir el riesgo de futuras cuentas incobrables de clientes.

Saldo anterior	127.601,03
Por bajas de cuentas incobrables	<u>-28.964,16</u>
	98.636,87

2.3. INVENTARIOS.

Los inventarios están considerados a su costo promedio de adquisición, su constatación física la hacen a nivel de muestreo durante todo el año, cumpliendo esta actividad a nivel general.

Vehículos	1.166.531,74
Llantas	199.699,33
Repuestos	543.989,67
Mercaderías	45.439,24
Electrodomésticos	727,35
Publicidad	5.051,48
Liquidación de saldos	15.225,95
	<u>1.976.664,76</u>

2.4 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus empleados una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes del Impuesto a la Renta.

2.5 IMPUESTO TRIBUTARIOS.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.
Impuesto a la Retención en la Fuente,
Impuesto al Valor Agregado.

2.6 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

	SALDO A DIC.31-11	DEPRECIAC. AÑO 2012	SALDO A DIC.31-12	PORCENT. DEPRECIAC
Muebles y enseres	21.945,87	1.688,80	23.633,87	10%
Equipo de oficina	26.699,17	659,46	27.358,63	10%
Equipo de computación	122.056,29	15.077,33	137.133,62	33%
Máquinaria y equipo	169.017,22	2.470,44	171.487,66	10%
Herramientas	8.992,51	1.948,31	10.940,82	10%
Vehículos	51.631,45	6.324,68	57.956,13	20%
Adecuación de locales	163.654,67	50.960,29	214.614,96	10%
	<u>563.956,38</u>	<u>78.029,31</u>	<u>642.885,69</u>	<u>10%</u>

2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Están registrados a su costo de adquisición, modificado por los ajustes de corrección monetaria y brechas I y II hasta marzo del año 2000.

2.8 INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente hasta la presente fecha.

3. CAJA CHICA.

Valor que mantienen para atender gastos pequeños e inmediatos \$ 200

4. CAJA.

Valores existentes que serán depositados en una cuenta corriente \$ 6.847,87

5. BANCOS.

Disponible en las siguientes cuentas bancarias:

Banco Pichincha	65.228,74
Banco de Guayaquil	<u>29.554,72</u>
	94.783,46

6. INVERSIONES.

Inversiones en las siguientes instituciones:

Banco del Austro	400.000,00
Recomotor	<u>200.000,00</u>
	600.000,00

7. CHEQUES POSFECHADOS.

Cheques en caja que se depositarán a su vencimiento \$ 906.469,77

8. CLIENTES.

Los siguientes saldos de deudores por líneas de comercio:

Vehículos	2.031.235,78
Llantas	103.841,78
Repuestos	231.629,75
Mercaderías	360,35
Metrocar	58.928,18
Targetas de crédito	34.697,55
Cheques protestados	5.815,38
	<u>2.466.508,77</u>

9. CUENTAS POR COBRAR.

Por cobrar a los siguientes:

Asiuto	114,74
Susana de Eljuri	58.383,25
Hacienda Esme	580.453,28
Mario Flores	3.115,86
Rubén Matute	88.670,12
	<u>730.737,25</u>

10. PRESTAMOS A EMPLEADOS.

Préstamo a varios empleados: \$ 10.191,51

11. INVENTARIOS.

Se hallan registrados a su costo promedio de adquisición y son inventariados a nivel de muestreo durante el año cuyo detalle consta en la nota N° 2.3

12. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos retenidos por los clientes \$ 146.092,86

13. 12% I.V.A. EN COMPRAS

Impuesto pagado en las compras que serán compensados en la declaración del

impuesto en el mes siguiente \$ 146.092,86

14. 12% I.V.A. RETENIDO

Impuesto retenido por los clientes que serán compensados en las declaraciones del impuesto en el mes siguiente \$ 48.797,13

15. ACTIVO FIJO

Para una mejor información sobre su valor histórico, las compras en el presente ejercicio y el valor actual, se presenta el siguiente cuadro:

	SALDO A DIC.31-11	COMPRAS EN 2012	SALDO A DIC.31-12	DEPRECIAC ACUMULADA	SALDO A DIC.31-12
Muebles y enseres	23.012,10	36.618,78	59.630,88	23.633,87	35.997,01
Equipo de oficina	31.661,40	753,99	32.415,39	27.318,63	5.096,76
Equipo de computación	142.272,40	28.183,06	170.455,46	137.133,62	33.321,84
Maquinaria y equipo	191.832,49	590,00	192.422,49	171.487,66	20.934,83
Herramientas	19.446,16	64,26	19.510,42	10.940,82	8.569,60
Vehículos	77.831,51		77.831,51	57.756,13	20.075,38
Adecuación de locales	477.631,27	80.464,66	558.095,93	214.614,96	343.480,97
Software		8.004,70	8.004,70		8.004,70
	963.687,33	154.679,45	1.118.366,78	642.885,69	475.481,09

16. PROVEEDORES

Compra a crédito a corto plazo, para la normal actividad comercial de la compañía \$ 1.969.421,56

17. DEPOSITOS POR CONCILIAR

Depósitos hechos en los bancos por parte de clientes no identificados, que se irán identificando muy lentamente: \$ 68.197,02

18. SUELDOS POR PAGAR

Rol de sueldos de diciembre pendiente de pago \$ 20.520,73

19. APORTES AL I.E.S.S.

Planillas de aportes que se pagará en el mes siguiente:

Aporte personal	3.798,49
Aporte patronal	508,05
	<u>4.306,54</u>

20. PRESTAMOS DEL I.E.S.S.

Pago que se hará al I.E.E.S en el mes siguiente \$ 933,34

Préstamos quirografarios	771,37
Préstamos hipotecarios	<u>777,87</u>
	1.549,24

21. PROVISION PARA CARGAS LABORALES

Provisión parcial que se pagará en las fechas correspondientes:

Décimo tercer sueldo	2.079,34
Décimo cuarto sueldo	<u>5.225,80</u>
	7.305,14

22. IMPUESTOS RETENIDOS.

Retenciones en la fuente del Impuestos a la Renta que se declarará y se pagará en el mes siguiente \$16.814,63

23. 12% I.V.A. EN VENTAS

Se cancelará en la próxima declaración del impuesto \$ 163.266,95

24. 12% I.V.A. RTENIDO

Retención de impuesto que se declara y paga en el próximo mes \$ 11.044,65

25. PROVISION PARA VARIOS

Provisión para pago de gastos realizados

Impuesto municipal	8.964,00
Seguros	<u>10.312,92</u>
Reserva de dominio	810,00
Superintendencia de compañías	<u>1.320,00</u>
	21.406,92

26. FINANCIAMIENTO CREDITO DIRECTO.

Préstamo de la Sra. Susana de Eljuri \$ 65.968,40

27. BANCOS.

Sobregiro en el Banco del Austro \$ 187.379,2

28. 15% PARTICIPACIÓN A EMPLEADOS.

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas en el Código del Trabajo, la empresa participa el 15% de las utilidades del 2012 a sus empleados, calculado antes de impuestos \$ 100.296,42

29. IMPUESTO A LA RENTA.

El 23% de Impuesto a la Renta sobre la utilidad neta del año 2012 \$ 130.719,67

30. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Deuda a la Sra. Susana Salazar de Eljuri \$ 770.392,69:

31. CAPITAL SOCIAL.

En el ejercicio económico del 2012 se hizo un aumento de capital por \$445.300,00

Producto de utilidades no distribuidas	445.297,74
En numerario	<u>2,26</u>
	445.300,00

Con lo cual el capital social de la compañía llega a U.S.\$ 3.467.069,00 dividido en 3.467.069 participaciones nominativas e indivisibles de \$ 1,00 cada una y está representado por los siguientes socios:

	CAPITAL	Nº DE PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
Almacenes Juan Eljuri	1.567.014,00	1.567.014	45,20%
Construcciones San Jorge S.A.	683.433,00	683.433	19,71%
Dr. Henri Eljuri Antón	<u>1.216.622,00</u>	<u>1.216.622</u>	<u>35,09%</u>
	3.467.069,00	3.467.069	100,00%

32. RESERVA LEGAL.

El 5% de reserva sobre la utilidad neta:

Saldo anterior	104.564,53
Incremento del periodo	14.683,16
	<u>119.247,69</u>

33. UTILIDADES DEL EJERCICIO.

Utilidad neta del ejercicio 2012 a disposición de la Junta General \$ 415.745,40

34. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑIA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que presentamos en dos hojas, una hoja informa a la parte administrativa y la otra al departamento de ventas que adjuntamos a continuación.

35. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.

Por disposiciones legales establecidas en el R.O. 740 de enero 8 del año 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

36. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

A diciembre 31 del 2012 la empresa no mantiene activos y pasivos contingentes con terceros.

37. TENDENCIAS.

Separadamente en hojas adjuntas presentamos este informe.

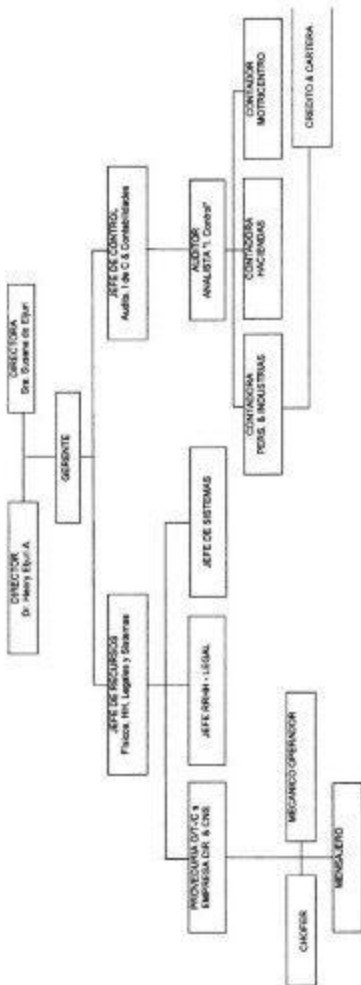
38. ENTORNO ECONOMICO.

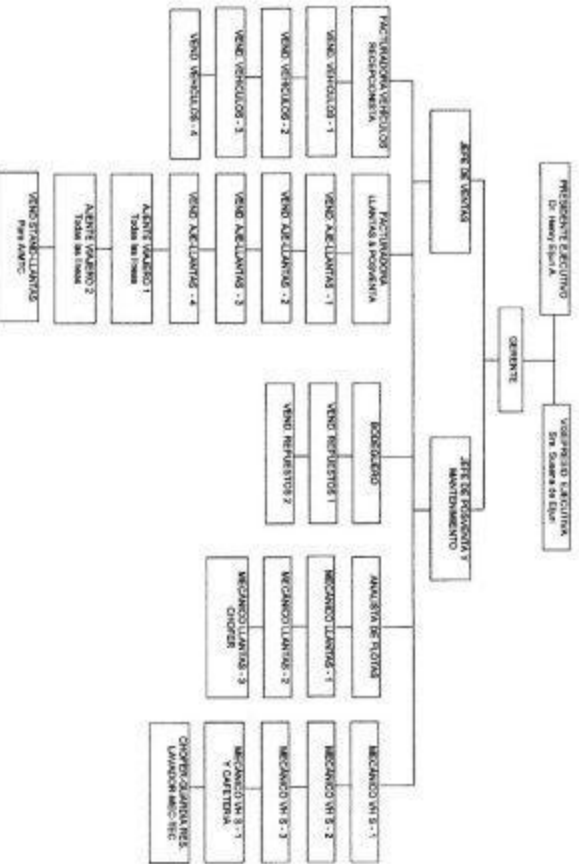
La compañía está dedicada al comercio, y depende del público consumidor motivo por el cual depende también de la estabilidad económica del país para que su actividad se mantenga.

39. AJUSTE AL NIIF.

La administración ha considerado que los valores que constan en los estados financieros están ajustados a sus valores reales y actuales, esto ha permitido no hacer ningún ajuste.

OFICINA CENTRAL





40. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre diciembre 31 del 2012 (fecha de cierre de los estados financieros) y la fecha de presentación de este informe (abril 15 de 2013) no se han producido eventos económicos importantes que revelar y que pudieran tener efectos sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre de 2012.

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

ACTIVO	2012	% Integral	2011	% Integral	% Tendencia
DISPONIBLE	701.832,33	100,0%	839.045,84	100,0%	19,6%
Caja chica	200,00	0,0%	200,00	0,0%	0,0%
Caja	6.848,87	1,0%			
Bancos	94.783,46	13,5%	538.845,84	64,2%	468,5%
Inversiones	600.000,00	85,5%	300.000,00	35,8%	-50,0%
EXIGIBLE	4.024.421,94	100,0%	3.715.432,72	100,0%	-7,7%
Cheques postfechados	906.469,77	22,5%	934.895,68	25,2%	3,1%
Cientes	2.466.508,77	61,3%	2.692.312,58	72,5%	9,2%
Cuentas por cobrar	730.737,25	18,2%	191.049,99	5,1%	-73,9%
Préstamos al personal	10.191,51	0,3%	7.439,10	0,2%	-27,0%
Anticipo a proveedores	9.151,51	0,2%	17.336,40	0,5%	89,4%
(-) Provisión para cuentas incobrables	-98.636,87	-2,5%	-127.601,03	-3,4%	29,4%
REALIZABLE	1.976.664,76	100,0%	1.270.993,39	100,0%	-35,7%
Inventarios	1.976.664,76	100,0%	1.270.993,39	100,0%	-35,7%
PAGOS ANTICIPADOS	360.038,62	100,0%	306.320,78	100,0%	-14,9%
Impuestos anticipados	146.092,86	40,6%	149.344,58	48,8%	2,2%
12% I.V.A. en compras	165.148,63	45,9%	156.976,20	51,2%	-4,9%
12% I.V.A. retenido	48.797,13	13,6%			
ACTIVO FDO	1.118.366,78	100,0%	963.687,33	100,0%	-13,8%
Muebles y Enseres	59.630,88	5,3%	23.012,10	2,4%	-61,4%
Equipo de oficina	32.415,39	2,9%	31.661,40	3,3%	-2,3%
Equipo de computación	170.455,46	15,2%	142.272,40	14,8%	-16,5%
Musiqueria y equipo	192.422,49	17,2%	191.832,49	19,9%	-0,3%
Herramientas	19.510,42	1,7%	19.446,16	2,0%	-0,3%
Vehiculos	77.831,51	7,0%	77.831,51	8,1%	0,0%
Adecuaciones de local	358.095,93	49,9%	477.631,27	49,6%	-14,4%
Software	8.004,70	0,7%			
DEPRECIACIONES	-642.885,69	100,0%	-563.956,38	100,0%	-12,3%
	-642.885,69	100,0%	-563.956,38	100,0%	-12,3%
TOTAL DEL ACTIVO:	3.538.638,74		6.531.533,68		

PASIVO	2012	% Integral	2011	% Integral	% Tendencia
EXIGIBLE CORTO PLAZO	2.765.983,96	100,0%	2.206.524,72	100,0%	-20,2%
Proveedores	1.969.421,56	71,2%	1.505.677,09	12,5%	-23,5%
Anticipo de clientes	-2.244,84	-0,1%		0,0%	0,0%
Depósitos por conciliar	68.197,02	2,5%	188.918,16	0,0%	177,0%
Cuentas por pagar	31,71	0,0%		1,0%	0,0%
Sueldos por pagar	20.520,73	0,7%	14.351,46	0,4%	-30,1%
Aportes al I.E.S.S.	4.306,54	0,2%	5.444,88	0,1%	26,4%
Préstamos del I.E.S.S.	1.549,24	0,1%	933,34	0,5%	-39,8%
Provisión para cargas laborales	7.305,14	0,3%	6.788,26	1,2%	-7,1%
Impuestos retenidos	16.814,63	0,6%	17.950,79	12,1%	6,8%
12% IVA en ventas	163.266,95	5,9%	182.897,58	9,6%	12,0%
12% IVA retenido	11.044,65	0,4%	11.714,39	0,0%	6,1%
Provisión para varios	21.406,92	0,8%	22.029,48	50,5%	2,9%
Financiamiento crédito directo	65.968,40	2,4%			
Bancos	187.379,22	6,8%		50,5%	0,0%
15% participación a empleados	100.296,42	3,6%	105.855,63		
Impuestos a la renta	130.719,67	4,7%	143.963,66	0,0%	10,1%
EXIGIBLE LARGO PLAZO	770.392,69	100,0%	760.565,87	100,0%	-1,3%
Cuentas por pagar	770.392,69	100,0%	760.565,87	100,0%	-1,3%
PATRIMONIO NETO	4.002.062,09	100,0%	3.564.433,09	100,0%	-10,9%
Capital social	3.467.069,00	86,6%	3.021.769,00	84,8%	-12,8%
Reserva legal	119.247,69	3,0%	104.564,53	2,9%	-12,1%
Utilidades no distribuidas		0,0%	12.207,05	0,3%	0,0%
Utilidad del ejercicio	415.745,40	10,4%	425.892,51	56,0%	2,4%
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO:	7.538.438,74		6.531.523,68		
DIFFERENCIA:	0,00		0,00		
INDICADORES FINANCIEROS:	2012		2011		
<u>RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL:</u>					
VENTAS/CAPITAL SOCIAL			4,99		
VENTAS/ACTIVOS			2,72		
ACTIVOS/CAPITAL			1,83		
<u>RAZON CIRCULANTE:</u>					
A.CIRCULANTE/P.CIRCULANTE	2,42		2,78		
<u>PRUEBA ACTIVA:</u>					
EFECC-TASXCOBRAR/P.CIRCULANTE	1,71		2,06		
<u>RAZON DEUDA CORTO PLAZO:</u>					
P.CORTO PLAZO/A.TOTAL	0,37		0,34		