

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Econ. Adriana Abad Vázquez

Auditor Externo Independiente Registro No. SC-RNAE-
574

Cuenca, Los Fresnos 1-74 y Girasoles
Teléfono: 4091814
Celular 0994250243

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2012

Arquiprod Cía. Ltda.

Cuenca, Abril del 2013

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

ARQUIPROD CIA. LTDA.

Cuenca, Abril del 2013

A los Señores Socios de

ARQUIPROD CIA. 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 ARQUIPROD CIA. 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 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

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
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 ARQUIPROD CIA. 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 ARQUIPROD CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado.



Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION

NOMBRE: ARQUIPROD CIA. LTDA.

CONSTITUCION: SE CONSTITUYE CON FECHA SEPTIEMBRE 10 DEL 2004

DOMICILIO: VIA A CHECA S/N. SECTOR SAN ANDRES

OBJETO SOCIAL: DISEÑO, PRODUCCION Y COMERCIALIZACION DE MOBILIARIO DE MADERA Y METALICO, PARA HOGAR, OFICINA Y EVENTOS EN GENERAL, AL IGUAL QUE LA ILUMINACION Y SEÑALIZACION DE LOS MISMOS

CAPITAL SOCIAL: \$. 311.048.00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

Socio	Porcentaje	C. Identidad	Valor
Montesinos M. Felipe	52.59	0101258887	163.585.00
Jarrín C. Nelson Oswaldo	22.70	0701826737	70.601.00
Vintimilla Z. Franklin Vicente	8.24	1707599757	25.621.00
Zalamea L. Sergio Antonio	16.47	0102273489	51.241.00
TOTAL	100.00%		311.048.00

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.

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

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

Su objeto es la comercialización, compra, venta, permuta, cambio, consignación y distribución de vehículos y automotores en general, motores a gasolina, diesel, eléctricos, repuestos automotrices, neumáticos, partes y piezas para vehículos, servicios al público de mantenimiento, reparación y reconstrucción de toda clase de automotores, comercialización de automotores, comercializar todo tipo de electrodomésticos y artefactos eléctricos, electromecánicos o electrónicos.

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 Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Pymes.

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NICs y las NIIFs PYMES, 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".

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Empresas (NIIF PYMES) Sección 3 "Presentación de Estados Financieros", además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, desde el año 2000 por efectos de la conversión monetaria.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Empresas NIIF PYMES sección No. 13 "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 Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas No. 17 "Propiedad, Planta y Equipo".

La depreciación de los activos ha sido calculada sobre los valores originales de adquisición sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos de conformidad a la misma Sección antes mencionada.

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

3. ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Internacional de Información Financiera No. 3.

3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Activo Disponible), Activos Financieros (Activo Exigible) y Inventarios (Activo Realizable).

Efectivo o Equivalente de Efectivo	52.190,35
Activos Financieros	84.910,40
Inventarios	875.546,29
Total Activo Corriente	<u>1.012.647,04</u>

El desglose de estas cuentas consta en forma detallada en los Balances Analíticos al 31 de Diciembre del 2012 que nos fueron presentados por el Departamento de Contabilidad y que presentamos en los párrafos siguientes.

3.1.1 Efectivo o Equivalente de Efectivo (Activo Corriente Disponible)

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

Los saldos a diciembre 31 de 2012 se detallan a continuación:

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Caja Principal	6.502,39
Caja Chica	1.141,31
Banco del Pichincha	2.143,05
Banco Bolibariano	41.337,09
Banco del Pichincha	83,24
Coop. Cta. De Ahorros	983,27

Total Efectivo o Equivalente de Efectivo	<u><u>52.190,35</u></u>
---	-------------------------

En cuanto a la cuenta de caja, ésta corresponde a los fondos rotativos de caja chica determinado para cada oficina.

Las cuentas bancarias se concilian en forma mensual y contablemente se realizan registros transitorios para que a fin de mes el saldo de las cuentas contables sea igual al del Estado de Cuenta que emite el respectivo Banco. Estos registros se realizan con fecha del último día de cada mes y su registro de reversión con fecha uno del mes siguiente.

3.1.2 Activos Financieros (Activo Corriente Exigible)

Comprende las cuentas por cobrar a clientes, a la administración tributaria, otras cuentas por cobrar diferentes a cuentas comerciales, valores a su favor respecto a la administración tributaria.

El Activo Exigible está conformado por las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	43.842,09
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	463,91
Otras Cuentas por Cobrar	573,76
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-2,78</u>
Total Activos Financieros	<u><u>44.876,98</u></u>

Se han agrupado también las cuentas siguientes:

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	5.547,44
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	<u>29.320,14</u>
Total Activos por Impuestos Corrientes	<u><u>34.867,58</u></u>
Anticipos a Proveedores	<u>5.165,84</u>
Total por Servicios y Otros Pagos Anticipados	<u><u>5.165,84</u></u>

El saldo del mayor contable de cuentas por cobrar de clientes difiere en US\$. 570.99 respecto de su anexo o módulo contable, particular que fue comunicado al departamento de contabilidad para su revisión respectiva, manifestándose que este valor corresponde al valor de otras cuentas por cobrar que no se incluyen en el módulo y a la provisión para incobrables.

En el módulo detallado se han podido evidenciar cuentas pendientes desde el año 2007, 2008 y 2009, las mismas que si bien no son de carácter relevante en cuanto a su valor ameritan ser revisadas para en caso de que no sea factible su cobranza se proceda a su registro respectivo como cuentas de difícil recuperación.

El crédito tributario de IVA comprende los saldos de las cuentas de activo de impuestos tales como IVA pagado proveedores, IVA crédito tributario e IVA retenido por clientes las cuales no son liquidados a fin de cada mes sino al momento de pago de impuestos.

El crédito tributario del IR está integrado por las retenciones realizadas a la empresa.

Los anticipos otorgados a proveedores corresponden a valores entregados previa a la recepción del bien o servicio y que son regularizados a la recepción de la factura legal correspondiente.

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

3.1.3 Inventarios (Activo Corriente Realizable)

Se agrupan las cuentas de inventarios de materia prima, productos en proceso y productos terminados, cuyos saldos finales se detallan a continuación:

REALIZABLE

Inventario de Materia Prima	135.117,70
Inventario de Productos en Proceso	300.944,12
Inventario de Productos Terminados	439.484,47
Total Inventarios	<u>875.546,29</u>

La empresa tiene por política realizar tomas físicas de Inventarios. El Auditor no estuvo presente en la verificación realizada a diciembre de 2012, sin embargo, se mantiene la documentación de la misma.

3.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El Activo No Corriente registra las cuentas de Activo Fijo como se ilustra a continuación:

Terreno	87.000,00
Instalaciones	186.135,38
Muebles y Enseres	9.793,95
Maquinaria	130.215,13
Herramientas Eléctricas	14.899,70
Herramientas Manuales	17.610,64
Equipos de Oficina	4.254,35
Vehículos	82.936,58
Motocicleta	866,07
(-) Depreciación de Instalaciones	-17.952,82
(-) Depreciación de Muebles y Enseres	-4.629,65
(-) Depreciación de Maquinaria	-46.377,25
(-) Depreciación de Herramientas	-10.856,99
(-) Depreciación de Equipos de Oficina	-1.013,77
(-) Depreciación de Vehículos	-58.310,06
(-) Depreciación de Motocicleta	-158,76

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>394.412,50</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo Neto	<u><u>394.412,50</u></u>

La empresa aplica el método de depreciación de línea recta y se basa a los porcentajes máximos establecidos por la Administración Tributaria.

No realiza ningún cambio con la aplicación de la nueva normativa puesto que no lo amerita.

Se detalla los movimientos de Propiedad, Planta y Equipo entre el año 2011 y 2012.

Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

Activo	Saldo 2011	Saldo 2012	Variación	% Depr.
Inmuebles	175.776,68	186.135,38	10.358,70	10,00%
Muebles y Enseres	9.663,95	9.793,95	130,00	10,00%
Maquinaria y Equipos	154.536,57	162.725,47	8.188,90	3,33%
Equipos de Computación y Software	16.797,09	4.254,35	-12.542,74	20,00%
Vehículos	94.666,49	83.802,65	-10.863,84	10,00%
Terrenos	87.000,00	87.000,00	0,00	0,00%
(-) Depreciación Acumulada	-114.979,01	-139.299,30	-24.320,29	
Valor Neto de Propiedad, planta y equipo	<u>423.461,77</u>	<u>394.412,50</u>	<u>-29.049,27</u>	

4. PASIVO

Para la clasificación del Pasivo la Compañía ha observado lo estipulado en la Norma Internacional de Información Financiera Sección No. 3 "Estado de Situación Financiera".

Su desglose es el siguiente:

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

4.1 PASIVO CORRIENTE

El Balance General al 31 de Diciembre del 2012 registra los siguientes pasivos:

Proveedores	124.609,74
Préstamos de Socios	65.804,34
Obligaciones con la Administración Tributaria	0,00
IR a Pagar del Ejercicio	7.020,81
Obligaciones Bancarias	0,00
Otras Cuentas x Pagar Relacionadas	0,00
Otras Cuentas x Pagar no Relacionadas	398.959,46
Obligaciones Emitidas Corto Plazo	6.908,12
Participaciones Trabajadores	1.680,50
Provisiones	<u>13.868,19</u>
Total Pasivo Corriente	<u>618.851,16</u>

El sistema contable genera el anexo o módulo de proveedores. El módulo de proveedores registra un total de \$. 125.989.74 y la cuenta contable de \$. 124.609.74, la diferencia de \$. 1.380.00 no se encuentra registrada en esta cuenta contable sino en otra correspondiente también al pasivo.. Este valor corresponde a cuentas pendientes de pago desde el año 2009.

Los datos que constan en el módulo permiten identificar el proveedor, la fecha de la transacción, el valor total, los abonos realizados y el saldo pendiente.

Se presenta a continuación un cuadro con el detalle de los valores en los mayores contables como Préstamos de Socios:

Detalle de Préstamos de Socios

<u>Detalle</u>	<u>Valor</u>
Préstamos Econ. Felipe Montesinos	24.911,41
Préstamos Econ. Felipe Montesinos	772,05

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Préstamos Econ. Felipe Montesinos	37.212,56
Préstamos Econ. Felipe Montesinos	475,00
Sueldos por Pagar	1.848,96
Liquidaciones por Pagar	584,38
	<u>65.804,36</u>

Como puede observarse se ha incluido dentro de este grupo valores por concepto de sueldos por pagar y liquidaciones por pagar los mismos que se ha sugerido a la administración sean debidamente reubicados dentro del pasivo de la compañía.

El valor de Otras Cuentas por Pagar No Relacionados se desglosa de la siguiente forma:

Anticipos de Clientes	246.203,31
Tarjetas de Crédito por Pagar	422,32
Arriendos por Pagar	1.380,00
Varias Cuentas por Pagar	<u>150.953,83</u>
Total Otras Cuentas por Pagar	<u><u>398.959,46</u></u>

Los anticipos de clientes se liquidan el momento en que se facturan los productos.

Los valores de tarjetas de crédito y arriendos por pagar se arrastran desde períodos anteriores por lo que se ha sugerido a la administración sean analizadas para poder determinar si efectivamente constituyen un pasivo para la compañía.

El valor de \$. 150.95.83 de Varias Cuentas por Pagar agrupa a valores recibidos en calidad de préstamos de parte de personas relacionadas a uno de los socios, préstamos que no registran costo financiero. Se ha sugerido se proceda a documentar los mismos de manera amplia y suficiente.

En el formualrio 101 se registra dentro del casillero Obligaciones Emitidas a Corto Plazo el valor de \$. 6.908.12, en realidad, este valor no corresponde a este concepto, su desglose corresponde a las siguientes cuentas:

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Servicio de Rentas Internas-IVA por Pagar	2524,09
IESS	3.245,95
Deshaucio	1.138,08
	<hr/>
Total Otras Cuentas por Pagar	<u>6.908,12</u>

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

En el ejercicio corriente, la empresa registra las siguientes obligaciones a Largo Plazo.

Como se observa, las obligaciones bancarias son efectuadas con dos instituciones financieras. En el siguiente cuadro se muestran los detalles de las mismas:

Detalle de préstamos bancarios

Institución Financiera	Valor Libros	% Interes	Vencimiento	Monto
Banco Bolivariano	14.579,16	11,08%	30/11/2013	14.579,16
Corporación Financiera Nacional	84.074,53	9,59%	30/03/2016	84.074,53
	<hr/>			<hr/>
	98.653,69			98.653,69

Los valores son coincidentes con los montos registrados en los mayores contables.

El préstamo con la Corporación Financiera Nacional que para Diciembre del 2012 registraba un saldo de \$. 84.074.53 fue cancelado en el mes de Abril del 2013 en forma total.

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

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

	Año 2011		Año 2012	
PATRIMONIO NETO	447.746,56	100,00%	683.544,19	100,00%
Capital Social	311.048,00	69,47%	311.048,00	45,51%
Reserva Legal	812,22	0,18%	1.189,89	0,17%
Aportes Futuras Capitalizaciones	125.256,58	27,97%	361.438,45	52,88%
Utilidades no Distribuidas	9.712,86	2,17%	9.712,86	1,42%
Utilidad del Ejercicio	916,90	0,20%	154,99	0,02%

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

Los ingresos se determinan en base a los parámetros y condiciones establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF PYMES Sección 23 "Ingreso de Actividades Ordinarias".

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

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

Debemos manifestar que la compañía recibió el siguiente requerimiento de la Autoridad Tributaria:

Oficio Conminatorio No. RAU-CD00NV12-00025-M:

En el mismo se solicita a la compañía se efectúe la sustitutiva correspondiente por cuanto mediante cruces de información han determinado la existencia de un saldo de anticipo de impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal del año 2010,

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
determinado en la declaración de impuesto a la renta del año 2009. Valor que no debía ser cancelado sino unicamente incorporado a la declaración correspondiente.

Se recibe también el Oficio No. RAU-CDIOPEC12-00739 en el cual se recuerda al contribuyente la obligatoriedad de efectuar la retención de ley sobre el pago de dividendos.

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.

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		1.408.854,89
DISPONIBLE		52.190,35
Caja-Bancos	52.190,35	
Inversiones	0,00	
EXIGIBLE		84.910,40
Cuentas por Cobrar Clientes	44.306,00	
Otras Cuentas por Cobrar	573,76	
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	5.547,44	
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	29.320,14	
Activos Pagados por Anticipado	5.165,84	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-2,78</u>	
REALIZABLE		875.546,29
Inventario de Materia Prima	135.117,70	
Inventario de Productos en Proceso	300.944,12	
Inventario de Productos Terminados	<u>439.484,47</u>	
ACTIVO FIJO		394.412,50
Inmuebles	186.135,38	
Muebles y Enseres	9.793,95	
Maquinaria y Equipos	162.725,47	
Equipos de Computación y Software	4.254,35	
Vehículos	83.802,65	
Otros propiedades, planta y equipo	87.000,00	
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-139.299,30</u>	
OTROS ACTIVOS		
ACTIVO DIFERIDO		1.795,35
Otros Activos Diferidos	<u>1.795,35</u>	

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVO Y PATRIMONIO		1.408.854,89
EXIGIBLE A CORTO PLAZO		618.851,16
Proveedores	124.609,74	
Préstamos de Socios	65.804,34	
Obligaciones con la Administración Tributaria	0,00	
IR a Pagar del Ejercicio	7.020,81	
Obligaciones Bancarias	0,00	
Otras Cuentas x Pagar Relacionadas	0,00	
Otras Cuentas x Pagar no Relacionadas	398.959,46	
Obligaciones Emitidas Corto Plazo	6.908,12	
Participaciones Trabajadores	1.680,50	
Provisiones	<u>13.868,19</u>	
EXIGIBLE A LARGO PLAZO		106.459,54
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	98.653,69	
Provisión para Jubilación Patronal	7.805,85	
PATRIMONIO NETO		683.389,20
Capital Social	311.048,00	
Reserva Legal	1.189,89	
Aportes Futuras Capitalizaciones	361.438,45	
Utilidades no Distribuidas	<u>9.712,86</u>	
RESULTADOS		154,99
Utilidad del Ejercicio	<u>154,99</u>	
DIFERENCIA	0,00	

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2012

INGRESOS		819.439,36
Ventas Netas	819.439,36	
Otros Ingresos		
	<hr/>	
COSTO DE VENTAS		665.327,32
Costo de Ventas	665.327,32	
	<hr/>	
UTILIDAD OPERACIONAL		154.112,04
GASTOS GENERALES		145.225,60
Gastos de Administración y Ventas	128.283,55	
Gastos Financieros	16.942,05	
	<hr/>	
INGRESOS NO OPERACIONALES		0,00
Otros Ingresos	0,00	
	<hr/>	
UTILIDAD NETA		8.886,44
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		1.332,97
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		22.971,77
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		30.525,24
23% IMPUESTO A LA RENTA		7.020,81
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA		<hr/> <hr/>
		23.504,44

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2011	%	2012	%	Variación
DISPONIBLE	19.874,71	100,00%	52.190,35	100,00%	162,60%
Caja-Bancos	19.874,71	100,00%	52.190,35	100,00%	162,60%
Inversiones a Corto Plazo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
EXIGIBLE	89.775,78	100,00%	84.910,40	100,00%	-5,42%
Cuentas por Cobrar Clientes	42.796,28	47,67%	44.306,00	52,18%	3,53%
Otras Cuentas por Cobrar	970,86	1,08%	573,76	0,68%	-40,90%
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	12.389,97	13,80%	5.547,44	6,53%	-55,23%
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	33.618,67	37,45%	29.320,14	34,53%	0,00%
Otros Activos Corrientes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Activos Pagados por Anticipado	0,00	0,00%	5.165,84	6,08%	0,00%
Provisión Cuentas Incobrables	-0,42	0,00%	-2,78	0,00%	0,00%
REALIZABLE	758.820,92	100,00%	875.546,29	100,00%	15,38%
Inventario de Materia Prima	93.571,01	12,33%	135.117,70	15,43%	44,40%
Inventario de Productos en Proceso	262.696,24	34,62%	300.944,12	34,37%	14,56%
Inventario de Productos Terminados	402.553,67		439.484,47		
ACTIVO FIJO	538.440,78	100,00%	533.711,80	100,00%	-0,88%
Inmuebles	175.776,68	32,65%	186.135,38	34,88%	5,89%
Muebles y Enseres	9.663,95	1,79%	9.793,95	1,84%	1,35%
Maquinaria y Equipos	154.536,57	28,70%	162.725,47	30,49%	5,30%
Equipos de Computació y Software	16.797,09	3,12%	4.254,35	0,80%	-74,67%
Vehículos	94.666,49	17,58%	83.802,65	15,70%	100,00%
Otros propiedades, planta y equipo	87.000,00	16,16%	87.000,00	16,30%	200,00%
DEPRECIACIONES	-114.979,01	100,00%	-139.299,30	100,00%	21,15%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-114.979,01	100,00%	-139.299,30	100,00%	21,15%
ACTIVO DIFERIDO	0,00	100,00%	1.795,35	100,00%	
Otros Activos	0,00	0,00%	1.795,35	100,00%	
TOTAL ACTIVO	1.291.933,18		1.408.854,89		

PASIVO Y PATRIMONIO	2011	%	2012	%	Variación
EXIGIBLE CORTO PLAZO	710.266,09	100,00%	618.851,16	100,00%	-12,87%
Proveedores	71.148,83	10,02%	124.609,74	20,14%	75,14%
Préstamos de Socios	472.100,49	66,47%	65.804,34	10,63%	-86,06%
Obligaciones con la Administración Tributaria	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
IR a Pagar del Ejercicio	2.786,50	0,39%	7.020,81	1,13%	100,00%
Obligaciones Bancarias	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Otras Cuentas x Pagar Relacionadas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Otras Cuentas x Pagar no Relacionadas	147.368,24	20,75%	398.959,46	64,47%	170,72%

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Obligaciones Emitidas Corto Plazo	4.095,30	0,58%	6.908,12	1,12%	68,68%
Participaciones Trabajadores	687,94	0,10%	1.680,50	0,27%	144,28%
Provisiones	12.078,79	1,70%	13.868,19	2,24%	14,81%
EXIGIBLE A LARGO PLAZO	133.920,53	100,00%	106.459,54	100,00%	-20,51%
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	0,00	0,00%	98.653,69	92,67%	100,00%
Provisión para Jubilación Patronal	0,00	0,00%	7.805,85	7,33%	100,00%
Préstamos de Socios y Cías. Relacionadas	133.920,53	125,79%	0,00	0,00%	-100,00%
PATRIMONIO NETO	447.746,56	100,00%	683.544,19	100,00%	52,66%
Capital Social	311.048,00	69,47%	311.048,00	45,51%	0,00%
Reserva Legal	812,22	0,18%	1.189,89	0,17%	46,50%
Aportes Futuras Capitalizaciones	125.256,58	27,97%	361.438,45	52,88%	188,56%
Utilidades no Distribuidas	9.712,86	2,17%	9.712,86	1,42%	0,00%
Utilidad del Ejercicio	916,90	0,20%	154,99	0,02%	-83,10%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.291.933,18		1.408.854,89		

Econ. Adriana Abad Vázquez
CONTADOR, PERITO
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ARQUIPROD CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTES CAPITALIZACION	RESULTADOS EJ.ANTER.	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Enero 01 del 2012	311.048,00	812,22	0,00	9.712,86	0,00	321.573,08
Resultados Ejercicio 2012	0,00	377,67	361.438,45	0,00	154,99	361.971,11
Patrimonio a Diciembre 31 del 2012	311.048,00	1.189,89	361.438,45	9.712,86	154,99	683.544,19

Econ. Adriana Abad Vázquez
 CONTADOR, PERITO
 AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
ARQUIPROD CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	-384,24
Depreciaciones	24.320,29
Utilidades No Distribuidas	0,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	236.181,87
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	4.865,38
Realizable	-116.725,37
Pagos Anticipados	0,00
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	148.257,93
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo Fijo	4.728,98
Activo No Corriente	0,00
Otros Activos	-1.795,35
EFFECTIVO NETO POR INVERSION	2.933,63
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS	
Anticipos de Clientes	
Exigible a Corto Plazo	-91.414,93
Exigible a Largo Plazo	-27.460,99
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	-118.875,92
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	
TOTAL DE MOVIMIENTO	32.315,64
CONCILIACION	
Caja y Bancos al Final	52.190,35
Caja y Bancos al Inicio	19.874,71
	-32.315,64
DIFERENCIA	0,00