

ARILEC S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

| | | | | |
|--------------|--|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | ACTIVO | | | |
| 101 | ACTIVO CORRIENTE | | | |
| 10101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | A | 90,19 | 610,37 |
| 10102 | ACTIVOS FINANCIEROS | B | 339.986,94 | 148.582,42 |
| 10103 | INVENTARIOS | C | 89.255,22 | 145.741,78 |
| 10105 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | E | 5.802,92 | 6.831,67 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | <u>435.135,27</u> | <u>301.766,24</u> |
| 102 | ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| 10201 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | H | 890,46 | 671,83 |
| 10207 | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | N | - | 238.036,48 |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | <u>890,46</u> | <u>238.708,31</u> |
| | TOTAL DE ACTIVO | | <u><u>436.025,73</u></u> | <u><u>540.474,55</u></u> |
| 2 | PASIVO | | | |
| 201 | PASIVO CORRIENTE | | | |
| 20103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | CC | 71.194,46 | 178.716,28 |
| 20104 | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | DD | 11.702,13 | - |
| 20107 | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | GG | 22.126,03 | 31.759,85 |
| 20110 | ANTICIPOS DE CLIENTES | JJ | - | 18.885,04 |
| 20113 | OTROS PASIVOS CORRIENTES | NN | 36.507,13 | 27.744,84 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | | <u>141.529,75</u> | <u>257.106,01</u> |
| 202 | PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| 20207 | PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | SS | 33.085,00 | 41.436,00 |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | <u>33.085,00</u> | <u>41.436,00</u> |
| | TOTAL PASIVO | | <u><u>174.614,75</u></u> | <u><u>298.542,01</u></u> |
| 3 | PATRIMONIO NETO | | | |
| 301 | CAPITAL | XX | 225.352,00 | 225.352,00 |
| 304 | RESERVAS | | 15.598,16 | 15.598,16 |
| 306 | RESULTADOS ACUMULADOS | | 19.666,11 | 19.666,11 |
| 307 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | 794,71 | (18.683,73) |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS | | <u>261.410,98</u> | <u>241.932,54</u> |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS | | <u><u>436.025,73</u></u> | <u><u>540.474,55</u></u> |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| | | 2011 | 2012 |
|--|------------|---------------------|----------------------|
| A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: | | | |
| Bancos | A-2 | <u>90,19</u> | <u>610,37</u> |
| | | <u>90,19</u> | <u>610,37</u> |

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

| | | 2011 | 2012 |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| B. ACTIVOS FINANCIEROS: | | | |
| Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados | B-2 | <u>94.856,46</u> | <u>140.788,42</u> |
| | | <u>94.856,46</u> | <u>140.788,42</u> |
| | | | |
| Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas | B-4 | <u>238.036,48</u> | <u>-</u> |
| | | <u>238.036,48</u> | <u>-</u> |
| | | | |
| Otras Cuentas por Cobrar | B-5 | <u>7.094,00</u> | <u>7.794,00</u> |
| | | <u>7.094,00</u> | <u>7.794,00</u> |
| | | <u>339.986,94</u> | <u>148.582,42</u> |

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad. Provision cuentas incobrables y deterioro; Son cuentas que revelan riesgos de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

C. INVENTARIOS

| | | | |
|---|-----|-------------------------|--------------------------|
| Inventarios de Prod. Term. Y Mercad. En Almacen - Comprado de Terceros | C-6 | <u>53.414,13</u> | <u>115.527,02</u> |
| | | 53.414,13 | 115.527,02 |
| | | | |
| Mercaderia en Transito | C-7 | <u>35.841,09</u> | <u>30.214,76</u> |
| | | 35.841,09 | 30.214,76 |
| | | <u>89.255,22</u> | <u>145.741,78</u> |

Se efectuaran como políticas el conteo físico del inventario al final de cada mes. Se determinaran diferencias entre lo físico y lo registrado contablemente, de existir algún faltante y/o sobrante será cargado al resultado del ejercicio.

| | | 2011 | 2012 |
|---|-----|-----------------|-----------------|
| E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | |
| Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R). | E-2 | <u>5.802,92</u> | <u>6.831,67</u> |
| | | 5.802,92 | 6.831,67 |

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

| CONCEPTO | SALDO AL 31/12/2011 | AUMENTO | DISMINUCION | SALDO AL 31/12/2012 |
|--|------------------------|---------|-----------------|------------------------|
| <u>COSTO</u> | | | | |
| MUEBLES Y ENSERES | 9.332,86 | - | - | 9.332,86 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 10.411,76 | - | - | 10.411,76 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 19.298,21 | - | - | 19.298,21 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 25.268,87 | - | - | 25.268,87 |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 2.036,06 | - | - | 2.036,06 |
| | 66.347,76 | - | - | 66.347,76 |
| | | | | |
| <u>DEPRECIACION</u> | | | | |
| (-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACION | -65.457,30 | - | (218,63) | -65.675,93 |
| | -65.457,30 | - | (218,63) | -65.675,93 |
| | 890,46 | - | (218,63) | 671,83 |

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

| | | 2011 | 2012 |
|---------------------------------------|------------|-----------------|--------------------------|
| N. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Otras Cuentas y Documentos por Pagar | N-6 | - | 238.036,48 |
| | | <u>-</u> | <u>238.036,48</u> |
| | | <u><u>-</u></u> | <u><u>238.036,48</u></u> |

| | | 2011 | 2012 |
|---|-------------|-------------------------|------------------------|
| CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR | | | |
| Proveedores Locales | CC-1 | 71.194,46 | 7.869,65 |
| | | <u>71.194,46</u> | <u>7.869,65</u> |
| | | <u><u>71.194,46</u></u> | <u><u>7.869,65</u></u> |

| | | | |
|--------------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Proveedores del Exterior | CC-2 | - | 170.846,63 |
| | | <u>-</u> | <u>170.846,63</u> |
| | | <u><u>-</u></u> | <u><u>170.846,63</u></u> |
| | | <u><u>71.194,46</u></u> | <u><u>178.716,28</u></u> |

Las cuentas a pagar procedentes de proveedores u otras pasivos adeudados por bienes y servicios estarán oportuna y correctamente registradas, clasificadas y valoradas en los estados financieros, procediendo de transacciones previamente autorizados.

Los saldos de las cuentas a pagar estarán sujetos a un control de identificación, vencimiento y seguimiento de saldos a liquidar.

| | | 2011 | 2012 |
|---|-------------|-------------------------|--------------------|
| DD. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | |
| Obligaciones con Instituciones Financieras / Locales | DD-1 | 11.702,13 | - |
| | | <u>11.702,13</u> | <u>0,00</u> |
| | | <u><u>11.702,13</u></u> | <u><u>0,00</u></u> |

Son los préstamos que la empresa mantiene con entidades financieras

| | 2011 | 2012 |
|--|------------------------------|-------------------------|
| GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | |
| con la administracion tributaria | GG-1 <u>-</u> | <u>3.097,67</u> |
| | - | 3.097,67 |
| impuesto a la renta por pagar del ejercicio | GG-2 <u>335,23</u> | <u>-</u> |
| | 335,23 | - |
| con el IESS | GG-3 <u>-</u> | <u>11.069,20</u> |
| | - | 11.069,20 |
| Por beneficios de ley a empleados | GG-4 <u>21.591,39</u> | <u>17.592,98</u> |
| | 21.591,39 | 17.592,98 |
| Participacion trabajadores por pagar del ejercicio | GG-5 <u>199,41</u> | <u>-</u> |
| | 199,41 | - |
| | <u>22.126,03</u> | <u>31.759,85</u> |

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores

| | 2011 | 2012 |
|---------------------------------|----------------------|------------------|
| JJ. ANTICIPO DE CLIENTES | | |
| Anticipo de Clientes | JJ-1 <u>-</u> | <u>18.885,04</u> |
| | - | 18.885,04 |

| | 2011 | 2012 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| NN.- OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Otras Cuentas por Pagar | 36.507,13 | 27.744,84 |
| | <u>36.507,13</u> | <u>27.744,84</u> |

| | 2011 | 2012 |
|--|------------------|------------------|
| SS.- PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | | |
| Estudio Actuarial- Jubilacion patronal | 23.433,00 | 32.583,00 |
| Estudio Actuarial- bonificacion por Desahucio | 9.652,00 | 8.853,00 |
| | <u>33.085,00</u> | <u>41.436,00</u> |

La provision fue tomada en base al Estudio Actuarial

| | 2011 | 2012 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| XX. CAPITAL | | |
| Capital Social | 225.352,00 | 225.352,00 |
| | <u>225.352,00</u> | <u>225.352,00</u> |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| RESERVA LEGAL | 15.598,16 | 15.598,16 |
| | <u>15.598,16</u> | <u>15.598,16</u> |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| RESULTADOS ACUMULADOS | 19.666,11 | 19.666,11 |
| | <u>19.666,11</u> | <u>19.666,11</u> |

| | | |
|--------------------------|-------------------|--------------------|
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 794,71 | (18.683,73) |
| | <u>794,71</u> | <u>(18.683,73)</u> |
| | <u>261.410,98</u> | <u>241.932,54</u> |

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA