

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
AÑO 2012**

ISLAPLANTS CIA. LTDA.

Alfonso Zúñiga Avila

Auditor Externo

Miguel A. Estrella 6-68

Teléfono 2 826 353

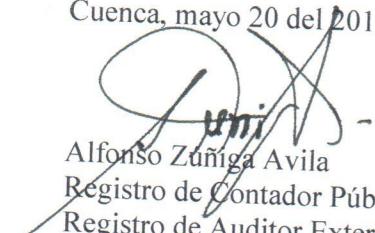
CUENCA _____ ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE ISLAPLANTS CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de ISLAPLANTS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012 y el correspondiente estado de resultados, evolución del patrimonio y flujo de efectivo 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 auditoria.
2. Nuestra auditoria 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 auditoria 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, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.
4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de ISLAPLANTS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012 como también el estado de resultados de sus operaciones y cambios en el 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 ISLAPLANTS CIA. LTDA. a 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado.

Cuenca, mayo 20 del 2013.


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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2012

ACTIVO	NOTAS	2012	2011
DISPONIBLE	3		
Caja chica	4	69,01	51,38
Caja	5	213,69	
Bancos		23,22	377,60
		<u>305,92</u>	<u>428,98</u>
EXIGIBLE			
Clientes	6	403.468,29	393.431,80
Provisión para cuentas incobrables		(4.821,72)	(4.821,72)
Anticipos a proveedores	7	50.940,00	48.411,10
		<u>449.586,57</u>	<u>437.021,18</u>
REALIZABLE			
Inventarios	8	33.751,78	26.005,16
Plantas		457.368,46	457.953,92
		<u>491.120,24</u>	<u>483.959,08</u>
PAGOS ANTICIPADOS			
Seguros anticipados	9	1.211,79	
Impuestos anticipados	10	19.066,82	21.937,89
Impuestos retenidos	11	2.575,22	
12% IVA en compras	12	41.245,26	26.725,33
		<u>64.099,09</u>	<u>48.663,22</u>
ACTIVO CORRIENTE		1.005.111,82	970.072,46
ACTIVO FIJO	13		
Invernaderos		354.472,95	352.232,28
Cuartos fríos		39.957,05	39.957,05
Tutoreo y Funicular		20.187,60	20.187,60
Maquinaria y equipo		15.941,09	14.370,59
Edificios		173.976,54	173.976,54
Muebles y enseres		4.223,01	4.223,01
Vehículos		58.086,24	58.086,24
Equipo electrónico		39.424,49	39.424,49
Instalaciones eléctricas		11.881,95	11.881,95
Instalación, Riego y fumigación		68.178,33	68.178,33
Equipo de computación		4.328,45	3.073,45
Otros activos		<u>40.273,82</u>	<u>31.620,88</u>
		<u>830.931,52</u>	<u>817.212,41</u>
Depreciacion		<u>(233.493,97)</u>	<u>(215.439,40)</u>
		<u>597.437,55</u>	<u>601.773,01</u>
ACTIVO DIFERIDO	14		
Diferencia en cambios		357.100,15	357.100,15
Seguros anticipados			45.912,72
		<u>357.100,15</u>	<u>403.012,87</u>
Amortizaciones		<u>(143.440,70)</u>	<u>(188.293,78)</u>
		<u>213.659,45</u>	<u>214.719,09</u>
ACTIVO A LARGO PLAZO			
Cuentas por cobrar		<u>206.564,44</u>	<u>215.062,53</u>
TOTAL DEL ACTIVO		2.022.773,26	2.001.627,09

PASIVO	NOTAS	2012	2011
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores	15	361.411,84	282.498,36
Obligaciones bancarias	16	14.600,11	16.572,82
Bancos	17	26.510,93	34.439,35
Cuentas por pagar	18	43.349,11	103.707,17
Impuestos retenidos	19	539,21	1.334,02
12% I.V.A. retentido	20	765,33	
Provisión para cargas laborales	21	84.363,52	80.202,72
15% Participación a trabajadores	22	2.318,13	2.091,56
Sueldos por pagar	23	41.293,51	38.786,15
Aportes al I.E.S.S	24	6.806,96	
Préstamos del I.E.S.S	25	472,75	84,32
Gastos por pagar		<u>582.431,40</u>	<u>561.697,01</u>
EXIGIBLE LARGO PLAZO			
Obligaciones Bancarias	26	539.813,71	621.202,06
Préstamo de socios	27	488.800,09	400.000,00
Documentos por pagar	28	<u>80.805,94</u>	<u>87.805,94</u>
		<u>1.109.419,74</u>	<u>1.109.008,00</u>
PATRIMONIO NETO			
Capital social	29	82.000,00	82.000,00
Reserva legal	30	469,18	469,18
Aporte para futura capitalización	31	309.044,73	309.044,73
Capital adicional	32	105,48	162,14
Reserva por revalorización		56,66	
Utilidades no distribuidas	33	10.744,96	10.744,92
Pérdida de ejercicio anterior	34	(71.498,89)	(71.498,89)
Utilidad del periodo		<u>330.922,12</u>	<u>330.922,08</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		2.022.773,26	2.001.627,09

**ESTADO DE RESULTADOS
 DE ENERO 1º A DICIEMBRE 31 DEL 2012**

	PARCIAL	2012	2011
VENTAS			
Ventas locales	26.229,26	1.494.070,60	1.141.212,74
Exportaciones	<u>1.467.841,34</u>		
COSTO DE VENTAS			
Insumos y gastos		1.217.234,90	<u>852.129,14</u>
U.B. EN VENTAS		<u>276.835,70</u>	<u>289.083,60</u>
Otros ingresos		0,00	<u>3.165,08</u>
U.B. TOTAL		276.835,70	292.248,68
COSTOS GENERALES			
Gastos de administración	193.438,13	261.381,47	278.304,92
Gastos no deducibles	18.611,69		
Gastos financieros	<u>49.331,65</u>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		15.454,23	13.943,76
15% Participación a trabajadores		<u>2.318,13</u>	<u>2.091,56</u>
CONCILIACION TRIBUTARIA			
Base imponible	13.136,10	13.136,10	11.852,20
Gastos no deducibles	18.611,69		
Pago a discapacitados	<u>-26.875,74</u>		
El 23% de Impuesto a la Renta	4.872,05		
		-1.120,57	<u>774,76</u>
A DISPOSICION DE LA JUNTA GENERAL		<u>12.015,53</u>	<u>11.077,44</u>
UTILIDAD POR PARTICIPACION (en U.s. dólares)		0,18	0,17

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	PARCIAL	2012	2011
CAPITAL PARTICIPACIONES Saldo al inicio y final del periodo		82.000,00	82.000,00
CAPITAL ADICIONAL Saldo al inicio del periodo Ocupado en el periodo	162,14 <u>(56,66)</u>	105,48	162,14
RESERVA POR REVALORIZACION Saldo por ajustes al NiiF		56,66	
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION Saldo al inicio y final del periodo		309.044,73	309.044,73
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS Reserva Legal Saldo al inicio y final del periodo		469,18	469,18
Utilidades no distribuidas Saldo al inicio del periodo Ajuste en el periodo	10.744,92 <u>0,04</u>	10.744,96	10.744,92
Pérdida del ejercicio anterior Saldo al inicio y final del periodo		<u>(71.498,89)</u>	<u>(71.498,89)</u>
		330.922,12	330.922,08

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 A DICIEMBRE 31 DEL 2012

	2012
FUENTES DE FONDOS DEL PERÍODO	
Amortizaciones	(44.853,08)
Utilidades no distribuidas	0,04
Depreciaciones	18.054,57
Seguros anticipados	45.912,72
Activos a largo plazo	8.498,09
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	(12.565,39)
Realizable	(7.161,16)
Pagos anticipados	<u>(15.435,87)</u>
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	 (7.550,08)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Activo fijo	<u>(13.719,11)</u>
	(13.719,11)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	20.734,39
Exigible a largo plazo	<u>411,74</u>
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	 21.146,13
TOTAL DEL MOVIMIENTO	 (123,06)
EXPLICADO EN	
Caja y bancos al final	305,92
Caja y bancos al inicio	<u>(428,98)</u>
	(123,06)

ISLAPLANTS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

ISLAPLANTS Cia. Ltda. fue constituida en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay, el 19 de junio del 2000, para dedicar su actividad a la agricultura, agroindustrial y agropecuario y la producción será comercializada dentro y fuera del país.

2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la República del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas 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.

La empresa no hizo la provisión para cubrir futuros riesgos de pérdida que se puedan dar por cuentas incobrables de clientes.

2.3 IMPUESTOS 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 del Impuesto a la Renta.

Impuesto al Valor Agregado.

2.4 INVENTARIOS.

Los inventarios constan a su costo promedio de adquisición, y la toma física de los mismos al 31 de diciembre del 2012 se hizo con el personal de la empresa

2.5 COSTOS.

Los costos se determinan a nivel total, aplicando los elementos del costo de producción, éstos son la materia prima, mano de obra y los gastos de producción.

2.6 DEPRECIACIONES.

La empresa calcula la depreciación y la amortización de sus activos fijos tangibles e intangibles utilizando el método de la línea recta con los siguientes porcentajes anuales que se presenta a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones y amortizaciones acumuladas.

	SALDO A Dic. 31-11	DEPRECIAC. AÑO 2012	SALDO A DIC 31-12	PORCENT. DEPRECIAC
Invernaderos	80.273,59	2.956,66	83.230,25	10%
Cuartos fríos	5.939,93		5.939,93	10%
Tutoreo funicular	8.454,48		8.454,48	10%
Maquinaria y equipo	5.084,26	43,63	5.127,89	10%
Edificio	6.719,67		6.719,67	5%
Muebles y enseres	1.794,92		1.794,92	10%
Vehículo	44.253,75	6.475,31	50.729,06	20%
Equipo de computación	2.694,17	546,60	3.240,77	33%
Instalac. Eléctricas	5.907,66		5.907,66	10%
Instalaciones riego y fumigación	16.325,68		16.325,68	10%
Otros	29.328,58	4.904,33	34.232,91	10%
Equipo electrónico	8.662,71	3.128,04	11.790,75	10%
	215.439,40	18.054,57	233.493,97	

	SALDO A Dic. 31-11	BAJAS AÑO 2011	SALDO A DIC 31-12	PORCENT. DEPRECIAC
Diferencia en cambios	143.440,70		143.440,70	20%
Seguros anticipados	44.853,08	44.853,08		
	188.293,78	44.853,08	143.440,70	

Por lo expuesto se encuentra que: las depreciaciones y la amortización se hicieron parcialmente

3. CAJA CHICA.

Valor que sirve para atender pagos pequeños e inmediatos \$ 69,01

4. CAJA.

Valor a ser depositado en una cuenta bancaria \$ 213,69

5. BANCOS.

Saldo disponible en:

Banco de Austro – ahorros \$ 23,22

6. CLIENTES.

Por ventas a crédito a los siguientes clientes:

Alejandro Serrano	4.041,65
Amaraflor Internacional	33.561,50
ASV Naturiflor	71.946,00
Centro Fiori	15.323,40
Continental Flowuers	73.175,00
Cordero Ana	932,35
Fresca Farms	42.352,22
Gladys Pillco	135,00
Luguan	64,78
Serrano María Cristina	307,72
Maliflora Cia. Ltda.	11.992,45
Cabrera Gomez Victor	50,80
Alvarado Patricio	20,00
Plantaciones Malima	961,15
Polo Agrifarms	36.763,60
Polo Farms	37.875,29
Premium Flowers Corporation	64.707,42
Riverdale Farms	7.425,99
Royal Flowuers INC	1.631,47
<hr/>	
TOTAL CLIENTES	403.468,29

7. ANTICIPO A PROVEEDORES

Los siguientes anticipos hechos a:

Sero	152,50
Varios	870,50
Ampliación nave industrial	6.245,68
Anticipo de sueldos	758,84
Malima	721,70
Exportisla Cia. Ltda.	39.199,63
Anticipo único 2011	<u>2.991,15</u>
	50.940,00

8. INVENTARIOS

Se hallan registrados al precio promedio de adquisición:

Inventario de materia prima	33.751,78
Plantas	<u>457.368,46</u>
	491.120,24

9. SEGUROS ANTICIPADOS.

Póliza de seguros que ampara las instalaciones de la compañía \$ 1.211,79

10. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Impuestos anticipados pagados \$ 19.066,82

11. IMPUESTOS RETENIDOS.

Impuestos retenidos por los clientes \$ 2.575,22

12. 12% IVA PAGADO EN COMPRAS.

Impuesto que se declarará y se pagará en el mes siguiente \$41.245,26

13. ACTIVO FIJO.

El activo fijo está registrado a su costo de adquisición, modificado por un reavalúo realizado en el año 2002, y las variaciones se reflejan en el siguiente cuadro:

	SALDO A Dic. 31-2011	COMPRAS AÑO 2012	SALDO A Dic. 31-2012	DEPRECC ACUMUL	VALOR ACTUAL
Invernaderos	352.232,28	2.240,67	354.472,95	83.230,25	271.242,70
Cuartos fríos	39.957,05		39.957,05	5.939,93	34.017,12
Tutoreo y funicular	20.187,60		20.187,60	8.454,48	11.733,12
Maquinaria y equipo	14.370,59	1.570,50	15.941,09	5.127,89	10.813,20
Edificio	173.976,54		173.976,54	6.719,67	167.256,87
Muebles y enseres	4.223,01		4.223,01	1.794,92	2.428,09
Vehículo - tractor	58.086,24		58.086,24	50.729,06	7.357,18
Equipo electrónico	39.424,49		39.424,49	11.790,75	27.633,74
Instalac. Eléctricas	11.881,95		11.881,95	5.907,66	5.974,29
Istalac. Riego y fumigac.	68.178,33		68.178,33	16.325,68	51.852,65
Equipo de computación	3.073,45	1.255,00	4.328,45	3.240,77	1.087,68
Otros activos	31.620,88	8.652,94	40.273,82	34.232,91	6.040,91
	<u>817.212,41</u>	<u>13.719,11</u>	<u>830.931,52</u>	<u>233.493,97</u>	<u>597.437,55</u>

14. ACTIVO DIFERIDO

Las variaciones y el valor actual se presentan a continuación:

Diferencia en cambios	357.100,15
Depreciaciones	143.440,70
	<u>213.659,45</u>

15. PROVEEDORES

Compra de bienes a corto plazo para el desarrollo normal de la actividad industrial, que se halla pendiente de pago \$ 361.411,84

16. OBLIGACIONES BANCARIAS.

Préstamos de:

Banco Bolivariano	7.604,50
Banco de Machala	6.995,61
	<u>14.600,11</u>

17. BANCOS.

Sobregiro en las siguientes cuentas bancarias

Banco del Austro: \$ 26.510,93

18. CUENTAS POR PAGAR

Los siguientes valores pendientes de pago:

Exportisla	8.000,00
María Dolores Crespo	5.389,26
Ing. Juan Serrano	5.000,00
Ing. Segundo Jaigua	1.900,00
Cooperativa Multiempres	8.179,72
Otros	3.997,02
Mastercard	3.218,27
Diners Club	6.052,60
Empresa Eléctrica	1.479,75
Etapa	<hr/> <u>132,49</u>
	43.349,11

19. IMPUESTOS RETENIDOS

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente \$ 539.21

20. 12% I.V.A. RETENIDO

Impuesto que será declarado y pagado en el mes siguiente \$ 765,33

21. PROVISION PARA CARGAS LABORALES.

Las siguientes provisiones realizadas:

Décimo Tercer Sueldo	47.201,14
Décimo Cuarto Sueldo	33.946,52
Fondos de Reserva	<hr/> <u>3.215,86</u>
	84.363,52

22. 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES.

De conformidad con disposiciones legales establecidas en el Régimen Laboral, la empresa destina el 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos \$2.318,13

23. SUELDOS POR PAGAR.

Rol de sueldos de diciembre pendiente de pago \$ 41.293,51

24. APORTES AL I.E.S.S

Planilla de aportes pendientes de pago \$ 6.806,96

25. PRESTAMOS DEL I.E.S.S

Préstamos quirografarios por pagar en el mes siguiente \$ 472,75

26. OBLIGACIONES BANCARIAS

Loa siguientes préstamos

	VALOR	TASA DE INTERES	GARANTIA
Banco del Austro	160.347,04	10,21%	Hipotecaria
Banco del Austro	200.000,00	10,21%	Hipotecaria
Banco del Austro - Aval	<u>179.466,67</u>	4,00%	Hipotecaria
	539.813,71		

27. PRESTAMO DE SOCIOS.

Préstamos recibidos de:

Dr. Alejandro Serrano A.	400.000,00
Ing. Juan Serrano C.	<u>88.800,09</u>
	488.800,09

28. DOCUMENTOS POR PAGAR

Préstamos recibidos de:

Sr. Jorge Serrano A.	32.805,94
Sra. Catalina Serrano	<u>48.000,00</u>
	80.805,94

29. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la empresa es de \$ 82,000 dividido en 82,000 participaciones de \$ 1.00 cada una no negociables, cuyos socios son los siguientes:

NOMBRES	VALOR	PORCENTAJE
Dr. Alejandro Serrano Aguijllar	42.640,00	52%
Ing. Juan Serrano Cordero	27.060,00	33%
Sr. Marcelo Crespo Vega	<u>12.300,00</u>	15%
	82.000,00	100%

30. RESERVA LEGAL.

Acumulado hasta el año 2008 \$ 469,18

31. APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN.

Los siguientes aportes:

Futuira	300.000,00
Sr. Marcelo Crespo Vega	<u>9.044,73</u>
	309.044,73

32. CAPITAL ADICIONAL

Saldo por revalorización de activos:

Saldo anterior	162,14
Ocupado en el periodo	<u>56,66</u>
	105,48

33. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

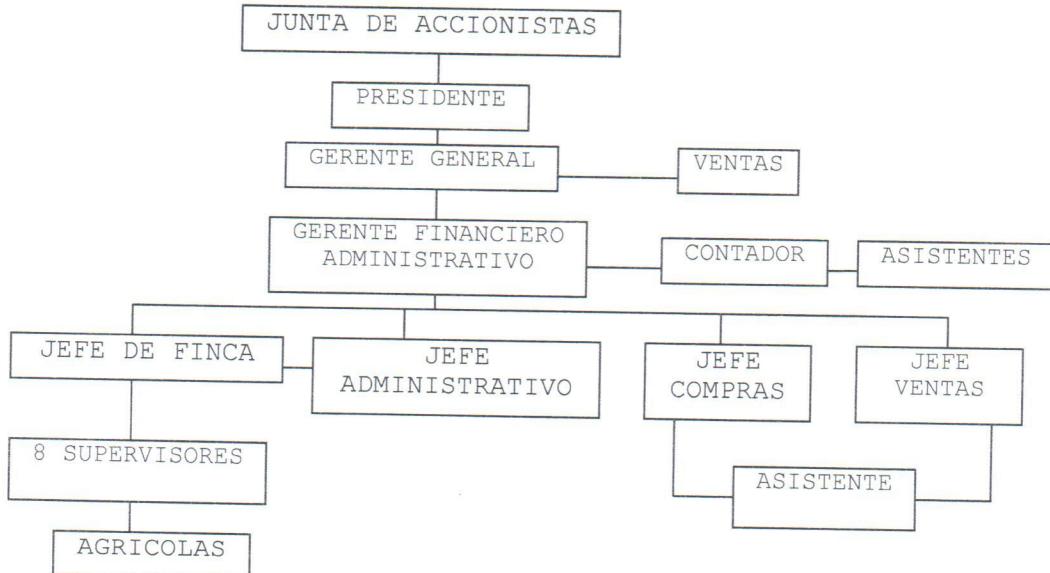
Utilidades no retiradas por los socios \$ 10.744,91

34. PERDIDA DE EJERCICIO ANTERIOR

Pérdida acumulada hasta el año 2011 \$ 71.498,89

35. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑIA

La compañía cuenta con una estructura organizacional que presentamos el organigrama correspondiente:



36. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Por disposición legalmente establecida en el R.O. 740 de enero 8 del 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas dispone que, la sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, las mismas que serán presentadas oportunamente.

37. TENDENCIAS.

Separadamente en hoja adicional, presentamos este informe.

38. ENTORNO ECONÓMICO

La actividad de la compañía es el cultivo de flores, y las ventas se realizan dentro y fuera del país. Mientras más clientes consiga, superan las ventas y los resultados mejoran.

39. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2012 (fecha de cierre del ejercicio) y la fecha de preparación de este informe (mayo 20 de 2013) no se han producido eventos económicos importantes que, en opinión de la Gerencia, deban ser revelados y que afecten a los estados financieros cerrados el 31 de diciembre de 2012.

ISLAPLANTS CIA. LTDA.

ACTIVO	2012	% Integral	2011	% Integral	% Tendencia
DISPONIBLE					
Caja chica	305,92	100,0%	428,98	100,0%	40,2%
Caja	69,01	22,6%	51,38		
Bancos	213,69	69,9%			
	23,22	7,6%	377,60	88,0%	1526,2%
EXIGIBLE					
Clientes	449.586,57	100,0%	437.021,18	100,0%	-2,8%
Provisión para cargas laborales	403.468,29	89,7%	393.431,80	90,0%	-2,5%
Anticipo a proveedores	-4.821,72	-1,1%	-4.821,72	-1,1%	0,0%
	50.940,00	11,3%	48.411,10	11,1%	-5,0%
REALIZABLE					
Inventarios	491.120,24	100,0%	483.959,08	100,0%	-1,5%
Plantas	33.751,78	6,9%	26.005,16	5,4%	-23,0%
	457.368,46	93,1%	457.953,92	94,6%	0,1%
PAGOS ANTICIPADOS					
Seguros anticipados	64.099,09	100,0%	48.663,22	100,0%	-24,1%
Impuestos anticipados	1.211,79	1,9%		0,0%	0,0%
Impuestos retenidos	19.066,82	29,7%	21.937,89		
12% I.V.A. en compras	2.575,22	4,0%			
	41.245,26	64,3%	26.725,33	54,9%	-35,2%
ACTIVO FIJO					
Invernaderos	830.931,52	100,0%	817.212,41	100,0%	-1,7%
Cuartos fríos	354.472,95	42,7%	352.232,28	4,9%	-88,7%
Tutoreo y funicular	39.957,05	4,8%	39.957,05	2,5%	-49,5%
Maquinaria y equipo	20.187,60	2,4%	20.187,60	1,8%	-28,8%
Edificio	15.941,09	1,9%	14.370,59	21,3%	991,4%
Muebles y enseres	173.976,54	20,9%	173.976,54	0,5%	-97,6%
Vehículos	4.223,01	0,5%	4.223,01	7,1%	1275,5%
Equipo electrónico	58.086,24	7,0%	58.086,24	1,5%	-79,5%
Instalaciones eléctricas	39.424,49	4,7%	39.424,49		
Instalac. Riego y fumigación	11.881,95	1,4%	11.881,95	8,3%	473,8%
Equipo de computación	68.178,33	8,2%	68.178,33	0,4%	-95,5%
Otros activos	4.328,45	0,5%	3.073,45	3,9%	630,5%
	40.273,82		31.620,88	0,0%	0,0%
DEPRECIACIONES	-233.493,97	100,0%	-215.439,40	100,0%	-7,7%
ACTIVO DIFERIDO					
Diferencia en cambios	357.100,15	100,0%	403.012,87	100,0%	12,9%
Seguros anticipados	357.100,15	100,0%	357.100,15	88,6%	0,0%
		0,0%	45.912,72	11,4%	0,0%
AMORTIZACIONES	-143.440,70	100,0%	-188.293,78	100,0%	31,3%
ACTIVO A LARGO PLAZO	206.564,44		215.062,53		
Cuentas por cobrar	206.564,44		215.062,53	100,0%	0,0%
TOTAL DEL ACTIVO:	2.022.773,26		2.001.627,09		

PASIVO	2012	% Integral	2011	% Integral	% Tendencia
EXIGIBLE CORTO PLAZO					
Proveedores	582.431,40	100,0%	561.697,01	100,0%	-3,6%
Obligaciones bancarias	361.411,84	62,1%	282.498,36	50,3%	-21,8%
Bancos	14.600,11	2,5%	16.572,82	3,0%	13,5%
Cuentas por pagar	26.510,93	4,6%	34.439,35	6,1%	29,9%
Impuesto retenidos	43.349,11	7,4%	103.707,17	18,5%	139,2%
12% I.V.A. retenido	539,21	0,1%	1.334,02	0,2%	147,4%
Provisión para cargas laborales	765,33	0,1%		0,0%	0,0%
15% participación a trabajadores	84.363,52	14,5%	80.202,72	14,3%	-4,9%
Sueldos por pagar	2.318,13	0,4%	2.091,56	0,4%	-9,8%
Aportes al I.E.S.S.	41.293,51	7,1%	38.786,15	6,9%	-6,1%
Préstamos del I.E.S.S.	6.806,96	1,2%		0,0%	0,0%
Gastos por pagar	472,75	0,1%	84,32	0,0%	-82,2%
		0,0%	1.980,54	0,4%	0,0%
EXIGIBLE LARGO PLAZO	1.109.419,74	100,0%	1.109.008,00	100,0%	0,0%
Obligaciones bancarias	539.813,71	48,7%	621.202,06	56,0%	15,1%
Préstamos de socios	488.800,09	44,1%	400.000,00	36,1%	-18,2%
Documentos por pagar	80.805,94	7,3%	87.805,94	7,9%	8,7%
PATRIMONIO NETO	330.922,12	100,0%	330.922,08	100,0%	0,0%
Capital social	82.000,00	24,8%	82.000,00	24,8%	0,0%
Reserva legal	469,18	0,1%	469,18	0,1%	0,0%
Aporte para futura capitalización	309.044,73	93,4%	309.044,73	93,4%	0,0%
Capital adicional	105,48	0,0%	162,14	0,0%	53,7%
Reserva por revalorización	56,66	0,0%		0,0%	0,0%
Utilidades no distribuidas	10.744,96	0,0%	10.744,92	0,0%	53,7%
Pérdida del ejercicio anterior	-71.498,89	0,0%	-71.498,89	-21,6%	0,0%
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO:	2.022.773,26		2.001.627,09		
DIFERENCIA:	0,00		0,00		
INDICADORES FINACIEROS:	2012		2011		
RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL:					
ACTIVOS/CAPITAL	6,11		6,05		
RAZON CIRCULANTE:					
A.CIRCULANTE/P.CIRCULANTE	1,62		1,64		
PRUEBA ACIDA:					
EFEC+CTASXCOBRAR/P.CIRCULANTE	0,77		0,78		
RAZON DEUDA A ACTIVO:					
P.TOTAL/A.TOTAL	0,84		0,83		
RAZON DEUDA CORTO PLAZO:					
P.CORTO PLAZO/A.TOTAL	0,29		0,28		