

**INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES DE LA COMPAÑIA
RECICLADORA DE PLASTICOS
RECIPLASTICOS SA., A DICIEMBRE 31
DEL 2011**



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros de la Junta General de Accionistas:

Señores.

Miembros de la Junta General de Accionistas
Ing. Veloz Reyes Nancy Margott
Gerente General
RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A.



Guayaquil, Junio 27 del 2012

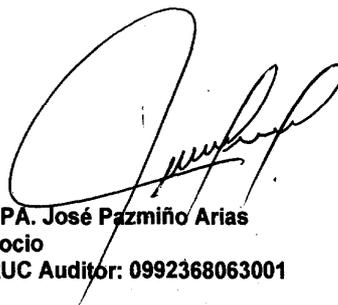
1. Hemos auditado el Balance General adjunto de la **RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A.**, por el periodo que termina el 31 de diciembre del 2011, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujo de efectivos por el año terminado en esa fecha. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de éstos Estados Financieros de acuerdo con normas contables establecidas. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de Estados Financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros, basados en los resultados de nuestra auditoría. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, en lo relativo a la planificación y ejecución del trabajo, e incluyó pruebas selectivas a los registros y demás documentación que creímos conveniente de acuerdo a las circunstancias, evaluación de los Principios de Contabilidad de General Aceptación y evaluación del sistema de control interno contable y administrativo, lo cual proporciona una razonable seguridad de que los Estados Financieros están libres de errores de importancia y proporciona una base razonable para expresar una opinión.
3. La compañía al 31 diciembre del 2011 no elaboro los estados financieros básicos; Flujo de Efectivo, como lo que dispone las Normas Ecuatorianas de Contabilidad No. 1, que menciona que es responsabilidad de la institución la elaboración de estos estados financieros básicos.

4. En nuestra opinión, excepto por los mencionados en el párrafo 3, de sus efectos y divulgaciones, asientos de ajustes que se produjeren con afectación a las cifras presentadas los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la **RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A.**, por el periodo que termina el 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con Normas contables y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en la República del Ecuador.



Aseso-tecni S.A.

Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SC - R.N.A.E. No.000620



CPA. José Pazmiño Arias
Socio
RUC Auditor: 0992368063001



RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

BALANCE GENERAL
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
 (Expresado en dólares americanos)

ACTIVO		NOTAS	PASIVOS		NOTAS
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			SOBREGIRO BANCARIO		
Caja	3	4,253.89	22,713.17	7	8,461.00
Dineros		<u>17,459.22</u>			<u>697,994.07</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES PUBLICAS		
Clientes	4	885,135.52	114,232.64	8	694,743.92
Anticipos a Proveedores		257,711.45	1,824,190.92		
Otros Cuentas por Cobrar		2,290.08			
Credito Tributario		694,330.86			
Préstamos Empleados y Fincancionas		6,750.23			
(-) Provisión para cuentas incobrables		<u>(2,068.12)</u>			<u>109,920.82</u>
ACCIONISTAS			PASIVOS NO CORRIENTES		
COMPANIAS RELACIONADAS	9	9,750.00		9	1,780,577.98
INVENTARIOS	5	1,010.00		10	13,248.03
Inventarios de Materia Prima		627,218.82	762,568.29		
Inventarios de Producto Terminado y Mercadería		133,648.86			
Mercadería en Tránsito		<u>1,800.61</u>			<u>13,248.03</u>
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO			TOTAL PASIVO CORRIENTE		
		<u>29,493.58</u>			<u>1,401,198.99</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		
		<u>2,764,017.70</u>			<u>1,793,826.01</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			TOTAL PASIVO		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Estructuras	7	596,350.99		11	
Edificios		105,461.03			236,737.05
Instalaciones, Maquinarias, Mobiliario y Electro		1,014,485.73			5,491,127
Equipos de Computación y Software		22,232.65			2,500.00
Veículos		214,163.93			Utilidades no distribuidas de Años anteriores
Otros Activos Intangibles		286.23			1,130,669
(-) Depreciacion Acumulada		<u>(360,270.58)</u>			Utilidades Perdidas del Ejercicio
					<u>325,729.37</u>
OTROS ACTIVOS			TOTAL PATRIMONIO		
		6,245.70			<u>571,598.39</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		
		<u>1,802,685.69</u>			<u>3,766,623.39</u>
TOTAL ACTIVOS					
		<u>3,766,623.39</u>			

Las notas explicativas anexas 1 al 13 son parte integrante de los Estados Financieros


 Nancy Margott
 Gerente General
 RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A


 Washington Adrease
 Contador General
 RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A



RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en dólares americanos)**

NOTAS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		2.686.861,40
Materiales Ferrosos	360,75	
Materiales Soplado	417.486,58	
Materiales Plastico	1.765.097,01	
Materiales Paletizado	75.621,70	
Materiales FILM	428.295,36	

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		4.909.650,82
--	--	---------------------

Venta Netas Locales Gravadas con Tarifa 0%		6.498,58
Exportaciones Netas		43.860,60
Materiales Soplado	43.860,60	
Materiales de Plasticos		4.859.291,6
Materiales de Plasticos	4.859.291,6	

INGRESOS NO OPERACIONALES		29.952,11
Utilidad en Venta de Activo Fijos	548,56	
Otros Ingresos	29.403,55	

TOTAL INGRESOS		7.626.464,33
-----------------------	--	---------------------

COSTO DE VENTAS		-6.522.630,05
------------------------	--	----------------------

Costos de Venta	(4.670.504,80)	
Costos Directos	(204.194,00)	
Depreciación de Activo Fijos	(141.796,98)	
Suministros y Materiales	(42.871,24)	
Seguros y Reaseguros de Inv. Maq. Equip. Y Edificacion	(9.943,23)	
Mantenimiento y Reparaciones	(360.108,10)	
Agua, Energia, Luz y Telecomunicaciones	(28.273,31)	
Mano de Obra Indirecta	(323.421,69)	
Adecuaciones de Planta	(173.800,03)	
Otros Servicios	(230.532,85)	
Otros Costos Indirectos	(23.033,65)	
Otros Costos	(12.261,51)	
Traslado de Material	(301.888,66)	

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.103.834,28
---------------------------------	--	---------------------

GASTOS OPERACIONALES		-579.260,08
-----------------------------	--	--------------------

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	(240.413,64)	
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	(338.846,44)	

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		(36.769,65)
--------------------------------------	--	--------------------

UTILIDAD / PÉRDIDA OPERACIONAL		487.804,55
---------------------------------------	--	-------------------

DEDUCCIONES

15% Participación Trabajadores	12	(73.170,68)
24% Impuesto a la Renta	12	(88.894,50)

UTILIDAD / PÉRDIDA NETA		325.739,37
--------------------------------	--	-------------------

Las notas explicativas anexas 1 al 13 son parte integrante de los Estados Financieros


Velozy Reyes Nancy Margott
Gerente General
RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A


Balzano G. C. Adriano Wellington Adriano
Contador General
RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A



RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**
(Expresado en dólares americanos)

	Capital Social Capital Suscrito	Reservas Legal	Aporte Futuro Contribucion	Ganancias Perdidas Acumuladas	Utilidad no Distribuida Año Anterior	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados Prov enientes	Total
Saldo auditado al 31 de Diciembre del 2010	5.000,00	-	5.491,27	-	3.630,69	231.737,06	-	245.859,02
Apropiación de Utilidades 2010 ; Aumento de Capital	231.737,06	-	-	-	-	(231.737,06)	-	-
Apropiación de Reserva Legal	-	2.500,00	-	-	(2.500,00)	-	-	-
Apropiaciones 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad del Ejercicio	-	-	-	-	-	487.804,55	-	487.804,55
15% Participación Trabajadores	-	-	-	-	-	(73.170,68)	-	(73.170,68)
24% Impuesto Renta	-	-	-	-	-	(88.894,50)	-	(88.894,50)
Saldo al 31 de diciembre del 2011	<u>236.737,06</u>	<u>2.500,00</u>	<u>6.491,27</u>	<u>-</u>	<u>1.130,69</u>	<u>326.739,37</u>	<u>-</u>	<u>571.598,39</u>

Las notas explicativas anexas 1 al 13 son parte integrante de los Estados Financieros


Vélez Reyes Nancy Margott
Gerente General
RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A


Balecca García Washington Adriano
Contador General
RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A



RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

NOTA 1 - IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

La Compañía RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil provincia del Guayas el 08 de Marzo del 2007 mediante Resoluciones No. 07 – GIJ-0002898; para dar cumplimiento a la resolución No. 07-G-IJ-0002898 de la Superintendencia de Compañías del 27 de Diciembre de 2006 bajo el No. ADM. 06491. Cifrándose estrictamente a los párrafos 61,62 y 63 del marco de conceptos para la preparación de Estados Financieros escogidos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y el artículo 30 sección dos del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

La actividad principal de la compañía es la compra de materiales de plástico para reciclar, específicamente plásticos para su industrialización y comercialización. Es importante mencionar que la mayor parte de estos materiales se comercializan en mercados internacionales.

Sus actividades están reguladas por la Ley de Compañías, Código Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los Estados Financieros -

Los Estados Financieros han sido preparados con base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), por cuanto la compañía RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A, los ajustes contables y los Cambios en las políticas contables conforme a NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) serán efectuados a partir del periodo 2012 siendo el periodo de transición el año 2011, según lo estipula la Superintendencia de Compañías:

b) Efectivo y Equivalentes del Efectivo -

Incluye efectivo de los fondos fijos, depósitos en bancos, transferencias, neto de sobregiros bancarios. (Véase nota 3).

c) Cuentas por Cobrar

Los Documentos y Cuentas por Cobrar a clientes están registrados al valor de precio de venta de los inventarios, menos los cobros realizados, neto de una provisión para cuentas incobrables, la cual es suficiente para cubrir eventuales pérdidas en la recuperación de dichos saldos.

d) Inventarios

Los inventarios de la compañía están al costo promedio de compra, los mismos que no exceden los precios de mercado. Las existencias se verifican mediante inventario físico.

Las mercaderías en tránsito son registradas al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

e) Propiedad, Planta y Equipo –

Se presentan al costo histórico, según corresponda menos la depreciación acumulada.

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

Los valores de las propiedades plantas y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año. Las depreciaciones se registran de la siguiente forma: con cargo a las operaciones del año utilizando las tasas estimadas y estipuladas en la Ley de Régimen Tributario Interno, El método utilizado es el de línea recta, los porcentajes que se aplican son como sigue:

	<u>Tasa</u>
Edificios	5%
Equipo de Computación	33,33%
Maquinarias	10%
Equipos y Muebles	10%
Vehículos	20%

f) Reserva para jubilación patronal e indemnizaciones

El art. 219 del Código de Trabajo la obligación por parte del empleador de conceder jubilación patronal a todos aquellos trabajadores que por 25 años o más hubieren prestados servicios, continuada o ininterrumpidamente en una misma compañía.

g) Reserva Legal

La ley de compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentos de capital.

h) Provisión para el Impuesto a la Renta

La provisión para el Impuesto a la Renta se calcula mediante la tasa de impuesto (24%) aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto a pagar exigible.

i) Participación de los trabajadores en las utilidades

La provisión del 15% a la participación de trabajadores es registrado con cargo a resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigible.

j) Reconocimiento de ingresos

La compañía reconoce ingreso por venta productos de ventas netas materiales ferrosos, Materiales Soplado, Materiales de Plásticos, Materiales Paletizado, Materiales FILM y otros servicios.

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2011 se compone de la siguiente manera:

	<u>US \$</u>
Caja	5.253,89 (a)
Bancos	17.459,28 (b)
TOTAL EFECTIVO DISPONIBLE	<u><u>22.713,17</u></u>

(a) Corresponde a valores de Caja Chica y Caja General para el giro del negocio ya sea gastos pequeños en la compañía.

(b) Corresponde a valores que fueron depositados en la cuenta de ahorro del Banco Produbanco y Banco Pichincha y Banco Bolivariano respectivamente.

NOTA 4 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2011 un detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	<u>US \$</u>
Clientes	885.135,52 a)
Anticipo a Proveedores	257.711,45 b)
Otras Cuentas por Cobrar	2.290,08
Credito Tributario	674.330,86 c)
Prestamos Empleados y Funcionarios	6.750,23
(-) Provision para cuentas incobrables	(2.068,12)
TOTAL	<u><u>1.824.150,02</u></u>

(a) Lo conforman facturas pendientes de cobro por ventas locales realizadas a sus clientes, dentro y fuera de la ciudad; sus cobros se efectúan los primeros meses del año o dependiendo de la política de cobro que adopte la compañía. El control de las facturas por cobrar es llevado en el sistema contable, el departamento de facturación maneja el sistema de facturación y cuentas por cobrar, el sistema de contabilidad es alimentado mediante asientos de diarios elaborados mensualmente.

(b) Incluye principalmente valores entregados como anticipos a todos los proveedores que tiene la compañía por la adquisición de materia prima, la compañía realiza la liquidación y los valores por pagar son contabilizados.

(c) Lo conforman valores por conceptos de préstamos que la compañía realiza a sus empleados los mismos que no generan interés.

NOTA 5 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2011 se compone de la siguiente manera:

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

	<u>US \$</u>
Inventarios de Materia Prima	627.218,82
Inventarios de Producto Terminado y Mercaderia	133.648,86
Mercaderia en Transito	1.800,61
TOTAL	<u><u>762.668,29</u></u>

La Compañía desarrolla un proceso de molienda de plástico, sin embargo en sus Estados Financieros se identifica por grupos el estado en que los materiales se encuentran en el área de recepción de la compañía, los materiales en proceso representan aquellos que se encuentran dentro de la planta para su respectiva limpieza y embalaje, los materiales clasificados corresponde al material embalado listo para ser comercializado a nivel nacional e internacional.

NOTA 6 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El saldo y movimiento del rubro durante el año se detalla a continuación:

	<u>US \$</u>	<u>Tasa anual de Depreciacion</u>
Edificios	105.461,03	5%
Instalaciones, Maquinarias, Muebles y Enseres	1.014.486,73	10%
Equipos de Computacion y Software	22.232,65	33%
Vehiculos	214.163,93	20%
Otros Activos Intangibles	286,23	
Total Costo	<u><u>1.356.630,57</u></u>	
(-) Depreciacion Acumulada	<u><u>(360.270,58)</u></u>	
Total de Activo	<u><u>996.359,99</u></u>	

Los valores de Propiedad, Planta y Equipo y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa

NOTA 7 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011 se compone de la siguiente manera:

	<u>US \$</u>
Locales	697.994,07 (a)
Total	<u><u>697.994,07</u></u>

(a) Lo conforma por compra de materiales a proveedores principalmente de provincias, a los cuales no se les anticipa dinero para compras; o, que habiéndoseles anticipado, las entregas de materiales.

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

NOTA 8 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES PUBLICAS

Al 31 de Diciembre del 2011, comprende las obligaciones que mantiene la empresa con el Servicio de Rentas Internas, y las provisiones de beneficios sociales que por ley les corresponden a los empleados.

	<u>US \$</u>
Obligaciones con la Administracion Tributaria	
Impuesto a la Renta para Pagar	32.085,27 (a)
SRI Impuestos Mensuales	525.808,96
Retenciones por Liquidar	(343,37)
Con el IESS	
Aporte Patronal	14.276,38
Aporte Personal	10.985,66
Fondo de Reserva	1.284,85
Prestamo Quirografario	675,35
Obligaciones con Empleados	
Sueldos y Salarios	89,77
Decimo Tercer Sueldo	3.521,37
Decimo Cuarto Sueldo	13.928,91
Vacaciones	13.882,81
15% Participacion de Trabajadores	73.170,71
Compesacion Economica por Pagar	5.377,25
Total	694.743,92

NOTA 9 – COMPAÑIAS RELACIONADAS

Lo siguiente es un resumen de los principales movimientos que durante el año han tenido las compañías relacionadas:

	ACTIVO	PASIVO
COMPAÑIAS RELACIONADAS		
RECYNTER SA.		373.892,24
JUCITAS SA.		14.913,48
INPAECSA SA.	1.010,00	
RECIMETAL INTERNACIONAL		1.391.772,26
Total Pasivo a Largo Plazo	1.010,00	1.780.577,98

NOTA 10 – PASIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2011 se compone de la siguiente manera:

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

	US \$	
Provisiones		a)
Provisiones para Jubilacion Patronal	11.430,14	
Indemnizaciones Laborales-Desahucio	1.817,89	
Total Pasivo a Largo Plazo	<u>13.248,03</u>	

- a) Corresponde a provisiones por pagos de jubilación Patronal, y la Indemnizaciones Laborales – Desahucio.

NOTA 11- CAPITAL SOCIAL

A diciembre 31 del 2011, el capital social de la compañía está conformado por 236.737 acciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 cada una total pagada.

La ley de compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentos de capital.

NOTA 12- IMPUESTO A LA RENTA

Situación fiscal -

La compañía hasta la fecha de emisión de este informe (Junio 27 del 2012) no ha sido fiscalizada, los registros contables y declaraciones de impuestos de los años anteriores se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades tributarias. La Administración considera que de existir revisiones posteriores, las posibles observaciones que surjan no serán significativas.

Al 31 de diciembre del 2011, la compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Cálculo de la Participación Trabajadores

Utilidad Contable (Pérdida) antes Impuesto a la Renta y Participación Laboral	487.804,55
(+) (-) Otras partidas conciliatorias para participación laboral	-
15% Participación a Trabajadores	<u>(73.170,68)</u>

Cálculo del Impuesto a la Renta Causado

Utilidad Contable (Pérdida) antes Impuesto a la Renta y Participación Laboral	487.804,55
(-) 15% Participación a Trabajadores	(73.170,68)
(+) Gastos No Deducibles	<u>167.740,72</u>
Utilidad o Pérdida Gravable	582.374,59
(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	72,00
(-) 100% Otras Rentas Exentas	(13.870,37)
(-) Deducciones por Incremento neto de empleados	(78.740,99)
(-) Deducciones por Pago a Trabajadores con Discapacidad	(10.679,45)
(+) Gastos Incurridos para generar ingresos exentos	<u>13.390,26</u>
Utilidad Tributaria	492.546,04
Utilidad a reinvertir y capitalizar	<u>293.165,53</u>
Saldo de Utilidad Gravable	199.380,51
24% Impuesto a la Renta Causado	<u>88.894,50</u>
Utilidad Neta	503.528,38

Determinación del Impuesto a la Renta a Pagar o a favor del Contribuyente

Impuesto a la Renta Causado	88.894,50
(-) Anticipos determinado Correspondiente Ejercicio Fiscal	37.190,16
Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	<u>51.704,34</u>
(+) Anticipos de Impuesto a la Renta	5.958,63
(-) Retenciones en la Fuente del año	<u>25.577,69</u>
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<u>32.085,28</u>
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	

NOTA 13 - EVENTOS SUBSECUENTES

Con fecha 27 de Junio del 2012 nuestra firma emite una opinión de alcance al periodo 2011 aplicando la Norma Internacional de Auditoría y Aseguramiento Hechos Posteriores, en la que se hace un análisis y evaluación que RECICLADORA DE PLASTICOS RECIPLASTICOS S.A.