

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Efectivo y Equivalentes a Efectivo

El detalle del efectivo y equivalentes a efectivo al 31 de diciembre de 2012 y 2011 es el siguiente:

		2012	2011
Efectivo en caja y bancos	US\$	263,217.00	317,835.00

La Compañía mantenía efectivo y equivalentes a efectivo por US\$ 263.217 al 31 de diciembre de 2012 y US\$317.835 al 31 de diciembre 2011, respectivamente. El efectivo y equivalentes a efectivo son mantenidos principalmente con bancos e instituciones financieras que están calificadas en AAA- según las agencias calificadoras Pacific Credit Rating y Bank Watch Rating

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2012 las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se detallan como sigue:

		2012
CLIENTES	US\$	457,165.07
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		207,901.20
		665,066.27

Las cuentas por cobrar de clientes se recuperan como maximo en 30 dias de nuestros cleintes y las otras cuentas por cobrar los valores mas relevante son el credito tributario por IVA Pagado en us\$ 53.941.18, que al mes siguiente es utilizado para el pago de la declaracion del IVA. Y mantenemos un saldo por cobrar a la compañía relacionada Salvadamio en US\$ 32.584.31 y deposito en Garantia del arriendo de bienes inmuebles

INVENTARIOS

Nuestros inventarios se descomponen de la siguiente manera al 31 de diciembre del 2012

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

		2012
TELAS	US\$	499,585.65
INSUMOS	US\$	32,149.22
PRODUCTO EN PROCESO	US\$	48,210.77
CONFECCIONES	US\$	319,206.87
INVENTARIO CALZADO	US\$	105,711.35
	US\$	1,004,863.86

Nuestros inventarios se manejan a un costo promedio, se realiza un inventario fisico como minimo cada año del 100% y mensualmente es aleatorio.

Propiedad, Planta y Equipos

El detalle la propiedad, planta y equipos es el siguiente al cierre de diciembre 31 del 2012

	2012
MUEBLES Y ENSERES	49,446.33
EQUIPO DE COMPUTACION	46,455.07
MAQUINARIAS Y EQUIPO	31,339.22
DEP.ACUMULADA DE P.P.E	- 46,582.49
NETO P.P.E.	80,658.13

En este año se incremento nuestra propiedad planta y equipo por adquisicion de nuevos equipos de computo y muebles y enseres y maquinarias

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2012 manteniamos dos obligaciones financieras, las mismas que se cancelaran sus vencimientos de acuerdo a la tabla de amortizacion en el 100% en el 2013.

	2012
OBLIGACIONES BANCARIAS	15,980.00

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

**Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas y Gastos
Acumulados por Pagar**

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas por pagar comerciales, otras cuentas y gastos acumulados por pagar, se detallan como sigue:

	2012
PROVEEDORES NACIONALES	1,012,996.16
RELACIONADAS	12,109.25
	1,025,105.41

Nuestros proveedores mas significativos son por gastos de mercadeo, transporte, insumos de inventarios y servicios.
La cuenta por pagar a compañía relacionada se origina por compra de insumos de materia prima.

Impuesto a la Renta

Gasto de Impuesto a la Renta y Provision de cuentas por Pagar

Se calcularon de acuerdo a la tasa para el ejercicio 2012 que es el 23% de impuesto a la renta de acuerdo a la conciliación Tributaria y a sus resultados

El registro para pagar se realizo cruzando el anticipo que se pago en los meses de julio y septiembre menos nuestro credito tributario producto de retenciones de algunos de nuestros clientes quedando el siguiente valor por pagar al Servicio de rentas internas.

IMPUESTO A LA RENTA	6,916.27
---------------------	----------

Beneficios a Empleados

El detalle de beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2012, es como sigue:

	2012
APORTE 9.35% INDIVIDUAL	US\$ 4,808.81
APORTE 11.15% PATRONAL	US\$ 5,734.61
APORTE 0.50 IECE 0.50 SECAP	US\$ 514.91
PREST. QUIROGRAFARIOS X PAGAR	US\$ 318.17
13AVO SUELDO X PAGAR	US\$ 3,993.50
14AVO SUELDO X PAGAR	US\$ 24,548.34
VACACIONES X PAGAR	US\$ 12,851.03
FONDOS DE RESERVA X PAGAR	US\$ 934.30
	53,703.67

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los beneficios Sociales son provisionados mensualmente y pagados en las fechas establecidas.

Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía se distribuyó entre sus trabajadores el 15% de la utilidad antes de impuesto a la renta, sus resultados en los ejercicios 2012.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES	18,061.38
-------------------------------	-----------

Reserva para Pensiones de Jubilación Patronal e Indemnizaciones por Desahucio

El movimiento en el valor presente de las reservas para pensiones de jubilación patronal e indemnizaciones por desahucio por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2012 se aplican de acuerdo a estudio actuarial y fue registro durante este ejercicio:

	2012
PROVISION JUBILACION PATRONAL	20,562.85
PROVISION BONIFICACION DESAHUCIO	3,602.98
	<u>24,165.83</u>

PATRIMONIO

Capital:

La Compañía al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, cuenta con un Capital suscrito y pago de us \$ 25 000

Reserva Legal:

No se realizó el registro de la reserva legal, por haber llegado al monto máximo como lo dice La Ley de Compañías de la República del Ecuador, requiere para las compañías anónimas, que salvo disposición estatutaria en contrario, de la utilidad neta anual se tomará un porcentaje no menor a un 10%, destinado a formar un fondo de

reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 50% del capital social de la Compañía

UTILIDADES RETENIDAS

En la cuenta de las utilidades retenidas adicional, está registrado el efecto de transición de NEC a las normas internacionales de Información Financieras en US\$ 70.622.49 según detalle:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ADOPCION NIIF:

JUBILACION PATRONAL	20,562.85
GASTOS DE CONSTITUCION	46,456.66
DESPIDO POR DESAHUCIO	3,602.98
	<hr/>
	70,622.49

Ingresos


Son nuestras ventas ordinarias directas de bienes netos ya consideradas descuentos.
Se reconoce cuando el cliente a recibo el bien.

Gastos y Costos

Gastos de Administracion y Ventas

Son gastos incurridos por operación del giro normal del negocio y se contabilizacion de acuerdo a su naturaleza.


RUBEN ROMERO RODRIGUEZ
GERENTE GENERAL


C.P.A. SANTIAGO SANCHEZ
CONTADOR GENERAL
RUC.0909093056001
Reg. 8790