

RIHE CORPORATION CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1. ACTIVIDADES Y OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 10 de Marzo del 2011 e inscrita ante el Registrador Mercantil el 10 de Marzo del 2011 con numero 4121; su actividad principal es la venta de calzado al detalle.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de Cumplimiento.- Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Flujo de efectivo.- Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio.

Clientes.- Corresponden a facturas emitidas durante diciembre del 2011 pendientes de pago; no generan intereses.

Inventarios.- Están valorados al costo el cual es inferior al valor neto de realización VNR.

Activo fijo.- Están registradas al costo; los pagos por mantenimiento son cargados a gastos. El costo de los activos es depreciado de acuerdo con la vida útil estimada para cada bien, en apego a lo que establece las NIIF y disposiciones tributarias.

Ingresos.- Son reconocidos en el estado de resultados a la fecha de emisión de la facturación en función del avance de los servicios ofertados (método del devengado).

RIHE CORPORATION CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

3. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2011, están compuestos como sigue:

	(US dólares)
Caja	8.870,04
Bancos	(a) <u>52.549,76</u>
Total	<u>61.419,80</u>

(a) Bancos constituyen fondos mantenidos en: i) Banco de Guayaquil, cuenta corriente por US\$ 10.288,54 y de ahorros por US\$ 1.919,28; además cuentas en Banco de Pichincha cuenta corriente US\$ 32.635,74 y de ahorros por US\$ 6.113,52 y Valores en Produbanco y Unibanco libreta de ahorros que suman los US\$ 1.592,68.

4. CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2011, están compuestas como sigue:

	(US dólares)
Entidades Financieras Tarjetas Credito	2.344,00
Clientes Empleados	33394,20
Total	<u>18.872,74</u>

La Administración considera que las cuentas por cobrar no mantienen riesgos de cobrabilidad, por lo que no es necesario constituir provisión para cuentas incobrables.

5. ACTIVO FIJO

Durante el año 2011, el movimiento de esta cuenta fue como sigue:

	Saldo a <u>Ene-01-11</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Donaciones</u>	Saldo a <u>Dic-31-11</u>
	(US dólares)			
Muebles y enseres de oficina	0,00	19.031,40	0,00	19.031,40
Maquinaria y Equipos	0,00	180,00	0,00	180,00
Equipos de computación	0,00	8.813,86	0,00	8.813,86
Vehículos	<u>0,00</u>	<u>57.125,00</u>	<u>0,00</u>	<u>57.125,00</u>
Subtotal	0,00	85.150,26	0	85.150,26
Depreciación acumulada	<u>0,00</u>	<u>(3.714,50)</u>	<u>0</u>	<u>(3.714,50)</u>
Total	<u>0,00</u>	<u>81.435,76</u>	<u>0,00</u>	<u>81.435,76</u>

RIHE CORPORATION CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2011, se manejaron Cartas de crédito con entidades bancarias manejando una tasa aproximada del 11%, y además se mantuvo deudas con emisoras de tarjetas de crédito y es como sigue:

	(US dólares)
Documentos por Pagar Banco Pichincha	370.076,28
Porción corriente	<u>8.243,08</u>
Saldo a largo plazo	<u>378.319,36</u>

7. GASTOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2011, corresponden a saldos netos entre provisiones y pagos de los beneficios sociales a que tienen derecho los empleados de la Compañía. Durante el año el movimiento de dichos beneficios fue como sigue:

<u>Cuentas</u>	<u>Saldos a</u> <u>ene-1-11</u>	<u>Provisiones</u>	<u>Pagos</u>	<u>Saldos a</u> <u>dic-31-11</u>
	(US dólares)			
Décimo tercer sueldo	0,00	7.366,80	(4.620,04)	2.746,76
Décimo cuarto sueldo	0,00	4.541,05	(294,80)	4.246,25
Aporte patronal al IESS	<u>0,00</u>	<u>10.720,04</u>	<u>(8.030,82)</u>	<u>2.689,22</u>
Total	<u>0,00</u>	<u>22.627,89</u>	<u>(12.945,66)</u>	<u>9.682,23</u>

8 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2011, el capital social de la Compañía está conformada por 400 participaciones de US\$ 1 cada una, distribuida como sigue:

	(US dólares)	<u>Participación %</u>
Ordoñez Fajardo Julio Fernando	76.00	19%
Ordoñez Fajardo Dolores Catalina	76.00	19%
Ordoñez Fajardo Juan Pablo	76.00	19%
Ordoñez Fajardo Mónica del Rocío	76.00	19%
Ordoñez Fajardo Esteban Fabricio	76.00	19%
Ordoñez Ordoñez Julio Cesar	20.00	5%
Total	<u>400,00</u>	<u>100,00</u>

RIHE CORPORATION CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

9 APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Al 31 de diciembre del 2011, está conformado por aportes en efectivo realizados por los socios a final del mes de noviembre del 2011.

10 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos operativos durante el año 2011, fueron causados como sigue dentro de los más representativos:

	<u>Operación</u>	<u>Administración</u>
	(US dólares)	
Sueldos	80.811,82	7.253,40
Aporte a la Seguridad Social	9.818,50	893,09
Beneficios sociales	16.885,50	1.416,03
Mantenimiento y Reparaciones	34.198,38	2.212,96
Promoción y publicidad	34.917,38	
Gastos de viajes de representación	10.337,42	2.942,16
Arriendos	34.813,20	
Servicios Basicos	6.313,50	49,11
Depreciaciones	1.423,58	2.290,92
Gastos financieros		3.851,10
Otros gastos varios	<u>27.526,54</u>	<u>1.255,01</u>
Total	<u>257.045,82</u>	<u>22.163,78</u>

11. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

Durante al año 2011, las transacciones con partes relacionadas fueron efectuadas en condiciones similares a las realizadas con terceros; los saldos y transacciones son las siguientes:

	(US dólares)
Cuentas por cobrar	44.166,75
Cuentas por pagar	212.025,19
