

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(1) Efectivo en caja y bancos

El siguiente es un detalle de las cajas y disponible en bancos al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Caja General - Efectivo (1)	26.230,07	19.756,84
Pichincha 3386243504	130.018,73	66.332,96
Pichincha 3013469904	1.034,72	1.034,72
Internacional 0250027195	209.989,67	96.952,01
Proamerica Ahorros-60966890	4.105,64	3,19
Guayaquil 001371557-2	200.899,12	32.697,75
Banco Bolivariano 5005051941	(18.061,78)	12.236,99
Produbanco 2005176383	11.003,41	2.210,11
Produbank 191033340	5.330,74	32,05
Amazonas 3031078591	825,29	1.000,00
Proamerica 01-05145900-3	7.572,89	0,00
	<u>578.948,50</u>	<u>232.256,62</u>

(1) Este valor corresponde a la caja general recaudadora que se realiza por ventas.

(2) Cuentas por Cobrar Clientes

El siguiente es un detalle de las cuentas por cobrar clientes y anticipo a proveedores al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Clientes	1.203603,54	898.580,26
(-)Provisión Cuentas Incobrables	-68.656,70	-32.355,32
Anticipo Proveedores (1)	0,00	160.245,45
	<u>1.134.946,84</u>	<u>1.026.470,39</u>

(3) Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 y 2011 es como sigue:

	2012	2011
Inventario de Materia Prima	264.924,81	192.679,90
Inventario de Produccion en Proceso	1.537,98	26.351,31
Inventario de Producto Terminado	549.202,21	899.907,99

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Inventarios suministrados y terceros
Inventarios de Repuestos

7.125,64	12.597,03
6.067,76	52.573,37
<u>1.177.580,33</u>	<u>1.177.580,33</u>

La compañía realizó la toma física al 31 de diciembre.

(4) Importaciones en Tránsito

Un detalle de las importaciones en tránsito al 31 de diciembre del 2012 y 2011 es como sigue:

Importaciones en Tránsito	2012	2011
	30.757,36	371,57
	<u>30.757,36</u>	<u>371,57</u>

(5) Impuestos Anticipados

Un detalle de los impuestos anticipados al 31 de diciembre del 2012 y 2011, es como sigue:

Impuestos Anticipados	2012	2011
Pagos Anticipados	109.892,93	133.687,91
	15.323,21	10.413,67
	<u>125.216,14</u>	<u>144.101,58</u>

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

La propiedad, planta y equipo, neto al 31 de diciembre del 2012 y 2011, es como sigue:

Mobiliario y equipo, neto (Nota 8)	2012	2011
No Depreciable	105.941,74	162.865,60
Depreciable	2.475.942,12	2.291.155,26
	<u>2.581.883,86</u>	<u>2.454.020,86</u>
	2012	2011
Terreno	105.941,74	30.000,00
Construcciones en Proceso	-	101.923,86
Pozo 2	-	30.941,74
Total Activos Fijos no Depreciables	<u>105.941,74</u>	<u>162.865,60</u>
	2012	2011
Muebles y Enseres	4.040,57	3.862,32
Vehículos	150.002,60	207.574,35
Equipos de Computación	6.708,16	6.172,30
Maquinaria y Equipo	2.742.176,09	2.360.574,71
Edificios	595.182,68	435.213,98
Instalaciones	7.510,72	7.510,72
(-) Depreciación Acumulada	(1.029.678,70)	-729.753,12
Total Activos Fijos Depreciables	<u>2.475.942,12</u>	<u>2.291.155,26</u>
	2.454.020,86	
(6) Activos Diferidos		
El siguiente es un resumen de los activos diferidos por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2012 y 2011:		
	2012	2011
Gastos de Organización y Constitución	2.507,36	2.507,36
Gastos de Investigación y Exploración	6.546,42	6.546,42
Marcas y Patentes	400,00	400,00
Instalaciones	10.205,43	8.991,59
(-) Amortización	-18.045,37	-18.045,37
Activos por impuestos diferidos	43.063,77	-
	<u>44.277,61</u>	<u>400,00</u>

El siguiente es un resumen de los activos diferidos por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2012 y 2011:

(6) Activos Diferidos

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

(7) Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones que la Compañía mantiene al 31 de diciembre del 2012 y el 2011 son las que se detallan a continuación:

	2012	2011
Préstamos Banco Pichincha	31.892,60	0,00
	31.892,60	0,00

(8) Cuentas por Pagar a Proveedores

El siguiente es un detalle del saldo de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Proveedores Extranjeros	97.882,76	170.826,89
Proveedores Nacionales	563.968,95	1.088.092,41
Otros Pagos realizados	796.697,47	424.556,70
	1.431.549,18	1.683.476,00

(9) Obligaciones Fiscales

El siguiente es un detalle del saldo de las obligaciones fiscales, al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Impuestos por Pagar	72.717,52	124.032,00
	72.717,52	124.032,00

(10) Otras Cuentas por Pagar

El siguiente es un detalle del saldo de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Tarjetas de Crédito	38.464,41	37.156,51
Varios	21.332,01	8.170,77
	59.796,42	45.327,28

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(11) Sueldos y Beneficios Sociales por Pagar

El siguiente es un resumen de los sueldos y beneficios sociales por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

	2012	2011
Roles Por Pagar	35.489,69	21.767,93
Beneficios Sociales y Provisión	53.154,79	39.015,34
Obligaciones IESS	26.239,02	25.100,20
(12) Pasivo de Largo Plazo	114.883,50	85.883,47

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el Pasivo de Largo Plazo al 31 es el siguiente:

	2012	2011
Préstamos Banco Internacional (1)	1.246.200,46	1.058.512,89
Préstamos Banco Pichincha (2)	19.482,82	464.535,75
Préstamos Banco Guayaquil (4)	184.213,43	156.200,83
Préstamos Banco Produbanco (3)	34.152,94	0,00
Préstamos Bolivariano	-	100.000,00
Préstamos Accionistas y Terceros (5)	1.106.358,64	511.864,26
	2.465.911,22	2.291.113,73

- (1) La tasa de interés promedio de las operaciones es el 9,69%, que corresponden al Banco Internacional.
 (2) La tasa de interés promedio de las operaciones es el 9,68%, que corresponden al Banco del Pichincha.
 (3) La tasa de interés de la operación es el 9,66%, que corresponden al Produbanco
 (4) La tasa de interés de la operación es el 9,98%, que corresponden al Guayaquil
 (5) Se han calculado intereses por las operaciones de crédito con los socios.

RIZZOKNIT CIA. LTDA.

Notas a los Estados financieros

(13) Impuesto a la Renta

La utilidad financiera difiere de la utilidad tributaria, tal como se indica a continuación:

	2012	2011
(Pérdida)utilidad del Ejercicio	335,583.99	197,726.42
Menos participación trabajadores	55,785.06	29,658.96
Más gastos no deducibles	12,500.00	6,350.09
Menos Rebaja por nuevos trabajadores	28,390.49	13,892.82
Menos Rebaja trabajadores con discapacidad	10,555.67	9,929.07
(Pérdida)utilidad tributaria	228,352.77	150,595.66
Tasa de impuesto a la renta	0.23	0.24
Impuesto a la renta causado	38,084.30	36,142.96
Anticipos de impuesto a la renta	25,442.56	29,433.07
Crédito Tributario I.R. Y Años Anteriores	25,499.69	16,486.03
Crédito Tributario I.R. Impuesto a la Salida de Capitales	28,539.61	15,723.55
Impuestos retenidos por terceros	-	0.00
Saldo a favor del contribuyente	-41,397.56	-25,499.69

Copython

Copython