

“RIBEL S.A.”

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

“RIBEL S.A.”

Al 31 de diciembre de 2.012

I N D I C E

Contenido	Páginas Nº
➤ Informe de los Auditores Independientes 1-2	
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas 5	
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-19

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES "RIBEL S.A."

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "RIBEL S.A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2012 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría respecto al año 2012. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **"RIBEL S.A."** al 31 de Diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorias realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa **"RIBEL S.A."**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías contrató a Centuria Asesores Empresariales Centuriasesor S.A.. para la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S. Los Estados Financieros del Ejercicio 2.012, se hallan expresados en NIIF'S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC – D GERCGC 10 – 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.013, previa la elaboración por **"RIBEL S.A."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC - RNAE N° 053
Mayo, 10 de 2.013
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza
Gerente Auditoria (Socio)
Registro N° 3511

"RIBEL S.A."
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012 – 2011

CUENTAS		<u>2012</u>	<u>2011</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	(NOTA 3)	200.00	200.00
BANCOS	(NOTA 4)	108 934.52	88 177.71
CLIENTES	(NOTA 5)	1 809 484.47	1 249 858.36
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	4 387.17	2 596.47
INVENTARIOS	(NOTA 7)	993 558.38	860 664.43
ANTICIPO PROVEEDORES	(NOTA 8)	119 155.65	34 121.30
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>3 035 720.19</u>	<u>2 235 618.27</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 9)	885 468.41	981 816.80
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 10)	27 440.80	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>912 909.21</u>	<u>981 816.80</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>3 948 629.40</u>	<u>3 217 435.07</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
PRÉSTAMO BANCARIO	(NOTA 11)	1 000 000.00	303 693.78
SOBREGIRO BANCARIO	(NOTA 12)	289.42	145.67
PROVEEDORES	(NOTA 13)	970 616.73	1 348 927.51
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 14)	9 563.29	221 307.71
IESS POR PAGAR	(NOTA 15)	7 380.79	11 719.90
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 16)	138 319.04	104 924.05
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 17)	35 485.74	55 664.22
ANTICIPO CLIENTES	(NOTA 18)	118.28	781.57
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>2 161 773.29</u>	<u>2 047 164.41</u>
PASIVOS NO CORRIENTES			
PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 19)	243 844.88	119 043.35
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>243 844.88</u>	<u>119 043.35</u>
TOTAL PASIVOS		<u>2 405 618.17</u>	<u>2 166 207.76</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 20)	300 000.00	300 000.00
RESERVAS	(NOTA 21)	111 807.03	54 832.53
RESERVA DE CAPITAL		-	33 219.35
RESULTADO EJERCICIOS ANTER.	(NOTA 22)	618 433.67	282 143.36
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 23)	512 770.53	381 032.07
TOTAL PATRIMONIO		<u>1 543 011.23</u>	<u>1 051 227.31</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>3 948 629.40</u>	<u>3 217 435.07</u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

" RIBEL S.A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 -2011

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	<u>2 012</u>	<u>2 011</u>
Ventas	6 653 350.27	5 858 173.76
Descuentos en Ventas	-	-89.47
COSTOS DE VENTAS		
Materia Prima	-4 835 222.16	-4 374 624.18
Mano de Obra Directa	-334 125.81	-295 846.10
Gastos de Fabricación	-251 610.56	-185 401.80
Depreciaciones	-140 089.46	-126 316.94
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1 092 302.28	875 895.27
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Ventas	-11 131.57	-93 909.69
Gastos de Administración	-105 542.08	-22 597.94
Gastos Generales	-120 686.87	-
Depreciación	-	-60 353.64
UTILIDAD OPERACIONAL	854 941.76	699 034.00
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Venta de Activos Fijos	6 500.00	-
Intereses Ganados	282.69	407.15
Otros Ingresos	25 810.41	1 114.14
GASTOS NO OPERACIONALES		
Intereses Pagados	-11 601.43	-42 570.07
Gastos Varios	-85.08	-3.65
Jubilación Patronal y Deshaucio	-2 195.05	-
Comisiones Bancarias	-1 757.63	-1 519.35
Gastos Bancarios	-1 003.75	-978.65
Utilidad del Ejercicio antes del 15% Part.Trabajad e Impto. a la Renta.	870 891.92	655 483.57
15% Participación Trabajadores	-130 633.79	-98 322.54
Impuesto a la Renta	-175 243.83	-133 792.06
Reserva Legal	-56 974.50	-42 336.90
Impuestos Diferidos NIIF'S	4 730.73	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u><u>512 770.53</u></u>	<u><u>381 032.07</u></u>

"RIBEL S.A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2.012

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	NIIF'S	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.011	300 000.00	54 832.53	33 219.35	-	282 143.36	381 032.07	1 051 227.31
	Transferencia Resultado Ejercicio 2010 a Resultado Ejercicio Anteriores					381 032.07	-381 032.07	-
01-ene-12	Aplicación de las NIIF'S				-77 961.11			-77 961.11
31-dic-12	Reclasif. Ctas Resultados NIIF'S			-33 219.35	77 961.11	-44 741.76		-
31-dic-12	Utilidad del Ejercicio 2012 antes del 15% Part. Trabajadores e Impto. Rta.						870 891.92	870 891.92
	(-)15% Participación Trabajadores						-130 633.79	-130 633.79
	(-)24% Impuesto a la Renta						-175 243.83	-175 243.83
	(-)10% Reserva Legal		56 974.50				-56 974.50	-
	Impuestos Diferidos NIIF'S						4 730.73	4 730.73
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.012	300 000.00	111 807.03	-	-	618 433.67	512 770.53	1 543 011.23

"RIBEL S.A."

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 –2.011

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta del Ejercicio		560 283.57
-----------------------------	--	------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Depreciación	140 089.46	
Imp. Diferidos NIIF'S	4 730.73	144 820.19
	<hr/>	<hr/>

Efectivo Generado por Operación		705 103.76
--	--	-------------------

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(-) Aumento Clientes	-559 626.11	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar	-1 270.00	
(-) Aumento Anticipo Proveedores	-85 034.35	
(-) Aumento Anticipo Empleados	-520.70	
(-) Aumento Inventarios	-132 893.95	
(-) Disminución Proveedores	-378 310.78	
(-) Disminución Cuentas por Pagar	-211 744.42	
(+) Aumento Obligaciones Patronales	33 394.99	
(+) Aumento Provisiones por Pagar	124 801.53	
(-) Disminución Anticipo Clientes	-663.29	
(-) Disminución IESS por Pagar	-4 339.11	
(-) Disminución Impuestos por Pagar	-20 178.48	-1 236 384.67
	<hr/>	<hr/>

Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación		-531 280.91
		<hr/>

“RIBEL S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito capital de la República del Ecuador, ante el Notario Undécimo Doctor Rubén Dario Espinosa Idrobo del 21 de Agosto de 1.990 siendo su objeto social dedicarse a la fabricación, distribución y venta de rectas, elásticos, textiles, cierres, medias, artículos de pasamanería y otros productos a fines; a la exportación o venta en el país de sus elaborados o semielaborados, a la compra local o a la importación de materias primas, materiales, equipos y maquinarias necesarias para el desarrollo de su actividad industrial o comercial.

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano el 16 de septiembre de 2011 ante la Dra. Mariela Pozo Acosta, Notaria Trigésima Primera del Cantón Quito se procede a la Transformación Ribel Cía. Ltda. a Compañía Anónima además procede al Aumento de Capital de USD 272.600,00, con el cual el Capital Social de la empresa asciende al valor de USD 300.000,00. La mencionada Escritura quedó inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el número 3912 Tomo 142 con fecha 18 noviembre de 2011.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1791067371001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF'S

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, **"RIBEL S.A."** forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF'S en el 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF'S), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: Adopción por primera vez de las Norma Internacionales de Información Financiera. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF'S debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF'S y las interpretaciones en vigor en el momento de esa primera aplicación. Así pues, requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF 1 contempla alguna excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

"RIBEL S.A." ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF's los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (período de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF's de la Compañía.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

a) ACTIVOS FIJOS

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de las NIIF'S.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

b) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

c) INVENTARIOS

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

d) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

e) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

NOTA 3 .-CAJA

Incluye:

Caja Chica		<u>200.00</u>	200.00
------------	--	---------------	--------

NOTA 4 .-BANCOS

Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>108 934.52</u>	108 934.52
----------------	----	-------------------	------------

a) Bancos Locales

Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>	
Banco Internacional	080008487-1	68 903.32	
Banco del Pichincha	35500750	<u>40 031.20</u>	
		108 934.52	

NOTA 5 .-CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cuentas por Cobrar Clientes	a)	1 866 772.30	
(-) Provisión Ctas. Incobrables	b)	<u>-57 287.83</u>	1 809 484.47

a) Cuentas por Cobrar Clientes

Incluye:

Cientes Relacionados Locales	327 572.77	
Cientes No Relacionados Locales	<u>1 539 199.53</u>	
	1 866 772.30	

b) Provisión Ctas Incobrables

Incluye:

Provisión Ctas Incob. Saldo 2011	-42 120.04	
Provisión Año 2012	<u>-15 167.79</u>	
	-57 287.83	

NOTA 6 .-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

Otras Cuentas por Cobrar	219.41	
Garantías por Cobrar	3 300.00	
Préstamos Empleados	566.65	
Cuentas por Cobrar Juan Marcos	<u>301.11</u> *	4 387.17

Saldo sin movimiento años anteriores

NOTA 7 .-INVENTARIOS

Incluye:

Inventarios	998 424.41	
Prov. Valor Neto Realiza NIIF'S	-6 045.86	
Importaciones en Tránsito a)	<u>1 179.83</u>	993 558.38

a) Importaciones en Tránsito

Incluye:

Dry 1/12	33.37
ABC Machinerg 1/12	16.29
Hyosung 7/12	253.84
Aarti Impex 3/12	82.83
Natural 9/12	91.38
Chori 1/12	96.00
Rubberflex 4/12	106.37
Dong Hyun 12/12	124.26
Natural 10/12	91.38
Hyosung 8/12	<u>284.11</u>
	1 179.83

NOTA 8 .-ANTICIPO PROVEEDORES

Incluye:

Anticipo Proveedores Exterior	<u>119 155.65</u>	119 155.65
-------------------------------	-------------------	------------

NOTA 9.-ACTIVOS FIJOS

Incluye:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTOS	BAJAS	DEPRECIACIÓN 2 012	SALDO AL 31/12/2012
Instalaciones	35 830.91				35 830.91
Maquinaria y Equipo	1 673 051.99				1 673 051.99
Equipo de Oficina	402.30		-402.30		-
Equipo de Computación	6 468.50		-6 468.50		-
Vehículo	37 000.00	43 741.07	-37 000.00		43 741.07
(-)Depreciación Acumulada	-770 936.90		43 870.80	-140 089.46	-867 155.56
TOTAL	981 816.80	43 741.07	-	-140 089.46	885 468.41

NOTA 10 .-ACTIVO DIFERIDO

Incluye:

Impuesto Diferido		<u>27 440.80</u>	27 440.80
-------------------	--	------------------	-----------

NOTA 11 .-PRÉSTAMO BANCARIO

Incluye:

Préstamo Bancario	a)	<u>1 000 000.00</u>	1 000 000.00
-------------------	----	---------------------	--------------

a) Préstamo Bancario

Incluye:

<u>Banco</u>	<u>#Operación</u>	<u>F.Concesión</u>	<u>F.Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Internacional	000323707	18-dic-12	18-dic-14	<u>1 000 000.00</u>
				1 000 000.00

NOTA 12 .-SOBREGIRO BANCARIO

Incluye:

Visa Banco Internacional Cta. N°	4394712060428010	<u>289.42</u>	289.42
----------------------------------	------------------	---------------	--------

NOTA 13 .-PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores Nacionales	a)	524 042.88	
Proveedores del Exterior	b)	<u>446 573.85</u>	970 616.73

a) Proveedores Nacionales

Incluye:

Hiltexpoy S. A.	<u>524 042.88</u>
	524 042.88

b) Proveedores del Exterior**Incluye:**

Dong Hyun Tns Co. Ltda.	352 642.26	
Hyonsung	93 931.59	
	<u>446 573.85</u>	

NOTA 14 .-OTRAS CUENTAS POR PAGAR**Incluye:**

Atlas de Seguros	1 142.09	
Otras Cuentas por Pagar	8 421.20	9 563.29
	<u>9 563.29</u>	

NOTA 15.-IESS POR PAGAR**Incluye:**

IESS por Pagar	5 499.90	
Préstamos IESS por Pagar	1 313.47	
Provisión Fondos de Reserva	567.42	7 380.79
	<u>7 380.79</u>	

NOTA 16.-BENEFICIOS SOCIALES**Incluye:**

Provisión Décimo Tercer Sueldo	1 990.33	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	5 694.92	
Participación Utilidades Trabajadores	130 633.79	138 319.04
	<u>138 319.04</u>	

NOTA 17 .-IMPUESTOS POR PAGAR**Incluye:**

Impto a la Renta Cía. 2012	2 274.14	
IVA por Pagar	30 837.47	
Impuesto. Ret. Fte.	2 089.66	
Impuesto Rta. IVA	284.47	35 485.74
	<u>35 485.74</u>	

a) Imp. Rte. Fte.**Incluye:**

Retención empleados	89.00
Imppto. Rte. Fte. 1% Compras	1 871.48
Imppto. Rte. Fte. 1% Servicios	14.00
Imppto. Rte. Fte. 1% Seguros	0.70
Imppto. Rte. Fte. 8%	58.99
Imppto. Rte. Fte. 2%	13.36
Imppto. Rte. Fte. 8%	42.00
Imppto. Rte. Fte. 1%	0.13
	<hr/>
	2 089.66

b) Imp. Rte. IVA**Incluye:**

Ret. IVA 100%	3.50
Ret. IVA 30%	138.96
Ret. IVA 70%	142.01
	<hr/>
	284.47

NOTA 18 .-ANTICIPO CLIENTES**Incluye:**

Anticipo Clientes	<hr/>	118.28	118.28
-------------------	-------	--------	--------

NOTA 19 .-PROVISIONES POR PAGAR**Incluye:**

Provisión Jubilación Patronal	204 240.30	
Provisión para Desahucio	39 604.58	
	<hr/>	243 844.88

NOTA 20 .-CAPITAL**Incluye:**

Capital Pagado	<hr/>	300 000.00	300 000.00
----------------	-------	------------	------------

Accionistas

	<u>%</u>	<u>Valor</u>
Abedrabbo Larach Roberto Munir	30.00%	90 000.00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	30.00%	90 000.00
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	40.00%	120 000.00
	<hr/>	<hr/>
	100.00%	300 000.00

NOTA 21 .-RESERVAS**Incluye:**

Reserva Legal	<u>111 807.03</u>	111 807.03
---------------	-------------------	------------

NOTA 22 .-RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**Incluye:**

Utilidades Retenidas	<u>618 433.67</u>	618 433.67
----------------------	-------------------	------------

NOTA 23 .-RESULTADO DEL EJERCICIO**Incluye:**

Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	870 891.92	
(-)15% Participación Trabajadores	-130 633.79	
(-) Impuesto a la Renta	-175243.83	
(-)10% Reserva Legal	-56 974.50	
Impuestos Diferidos NIIF'S	<u>4 730.73</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u><u>512 770.53</u></u>

NOTA 24.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre 2012 y la fecha de elaboración de este informe (10 de Mayo de 2013) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.