

# **"INTERFIBRA S. A."**

---

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

# **"INTERFIBRA S.A."**

**Al 31 de diciembre de 2.012**

**I N D I C E**

---

<b>Contenido</b>	<b>Páginas №</b>
➤ 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 "INTERFIBRA S.A."**

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "**INTERFIBRA 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.

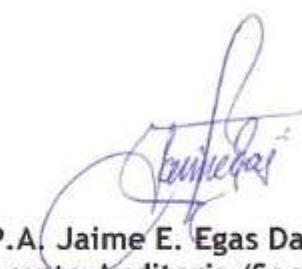
Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los 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 "**INTERFIBRA 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 Nº 06.Q.ICI. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial Nº 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 "**INTERFIBRA 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 "**INTERFIBRA 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



**"INTERFIBRA S.A."**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011**

**CUENTAS**

<b>ACTIVOS</b>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
CAJA	(NOTA 3)	389.52	389.52
BANCOS	(NOTA 4)	170 967.37	
CLIENTES	(NOTA 5)	4 159 562.64	4 159 085.92
OTRAS CUENTAS POR COB.	(NOTA 6)	8 586.66	4 358.11
INVENTARIOS	(NOTA 7)	695 489.32	495 107.31
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	68 274.03	74 783.20
ANTICIPO PROVEEDORES	(NOTA 9)	37 693.25	493 171.22
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>5 140 962.79</u>	<u>5 226 895.28</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	6 252 433.43	3 913 782.06
IMPUESTOS DIFERIDOS	(NOTA 11)	72 818.11	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>6 325 251.54</u>	<u>3 913 782.06</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u><b>11 466 214.33</b></u>	<u><b>9 140 677.34</b></u>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
SOBREGIRO BANCARIO	(NOTA 12)	1 015.84	53 703.61
PROVEEDORES	(NOTA 13)	1 509 032.68	1 602 205.33
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 14)	1 556 924.35	1 939 044.57
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 15)	20 884.32	19 368.13
IESS POR PAGAR	(NOTA 16)	18 648.11	15 658.82
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 17)	281 382.48	297 771.94
ANTICIPO CLIENTES			2 344.19
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<u>3 387 887.78</u>	<u>3 930 096.59</u>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
PROVISIONES LARGO PLAZO	(NOTA 18)	663 850.11	326 509.85
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>663 850.11</u>	<u>326 509.85</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u><b>4 051 737.89</b></u>	<u><b>4 256 606.44</b></u>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 19)	2 300 000.00	1 500 000.00
APORTES FUTURAS CAPIT.	(NOTA 20)	24 000.00	24 000.00
RESERVAS	(NOTA 21)	2 048 117.60	1 936 109.35
NIFF'S	(NOTA 22)	1 410 323.00	
RESULTADO DE EJERC.ANT.	(NOTA 23)	623 961.55	350 674.96
RESULTADO DE EJERCICIO	(NOTA 24)	1 008 074.29	1 073 286.59
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u><b>7 414 476.44</b></u>	<u><b>4 884 070.90</b></u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>11 466 214.33</b></u>	<u><b>9 140 677.34</b></u>

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

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

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas Locales	9 250 747.50	9 510 426.40
Ventas al Exterior	1 448 633.90	1 799 441.14
Otros Ingresos	24 405.54	25 696.98
<b>VENTAS NETAS</b>	<u>10 723 786.94</u>	<u>11 335 564.52</u>
 <b>(-) COSTOS DE VENTAS</b>		
Materia Prima	5 799 269.53	6 953 157.44
Mano de Obra Directa	969 229.15	910 331.78
Gastos de Fabricación	961 547.53	880 989.49
Depreciaciones	371 496.07	248 975.33
	<u>8 101 542.28</u>	<u>8 993 454.04</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b><u>2 622 244.66</u></b>	<b><u>2 342 110.48</u></b>
 <b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos de Ventas	72 826.72	67 749.68
Gastos de Administración	225 909.73	178 933.75
Gastos Generales	556 764.30	350 725.19
Gastos Depreciación	23 258.54	19 743.25
	<u>878 759.29</u>	<u>617 151.87</u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b><u>1 743 485.37</u></b>	<b><u>1 724 958.61</u></b>
 <b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses Ganados	-	2 085.80
 <b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses Pagados	<u>36 000.01</u>	<u>6 750.00</u>
 <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% PART. TRAB. E IMPUESTO RENTA</b>	<b><u>1 707 485.36</u></b>	<b><u>1 720 294.41</u></b>
 <b>(-) 15% Participación Trabajadores</b>	256 122.80	258 044.16
<b>(-) Impuestos a la Renta</b>	344 202.71	269 709.60
<b>(-) Reserva Legal</b>	112 008.25	119 254.06
Impuestos Diferidos NIIF'S	12 922.69	-
 <b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b><u>1 008 074.29</u></b>	<b><u>1 073 286.59</u></b>

**"INTERFRASA"**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012-2011.**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIOR	NIPS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	<b>Saldo 31 de diciembre 2011</b>	15000000	240000	3660315	15000920	306496	-	1032659	48840790
01-Ene-12	Transferencia de las Utilidades Ejercicio 2011 a Utilidades Retenidas					1032659		-1032659	-
01-Ene-12	Ajustes por NIPS						141032300		141032300
22-Ago-12	Aporte de Capital, según daio 3894	8000000				-8000000			-
31-Dic-12	<b>Utilidad del Ejercicio anterior 15% Part Trabajadores Impuesto Renta</b> (-)15% Participación Trabajadores (-) Impuesto a la Renta (-) Reserva Legal Impuesto Diferido NIPS			11200825				17048536 -2512280 -342271 -1200825 129263	17048536 -2512280 -342271 - 129263
	<b>Saldo 31 de diciembre 2012</b>	<b>23000000</b>	<b>240000</b>	<b>47606840</b>	<b>157004920</b>	<b>62396155</b>	<b>141032300</b>	<b>100807429</b>	<b>741447644</b>

**"INTERFIBRA S.A."**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo	Recibido por Recaudo de Clientes	10 720 966.03
Efectivo	Pagado a Proveedores	-6 598 893.75
Efectivo	Pagado por Gastos Operacionales	-629 591.02
Efectivo	Pagado a Empleados	-1 467 867.61
<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>2 024 613.65</b>

Efectivo	Pagado Impuestos	-336 177.35
Efectivo	Recibido por Otras Cuentas por Cobrar	-1 022.79
Efectivo	Otras Cuentas por Pagar	-382 120.22
Efectivo	Pagado por Gastos No Operacionales	-36 000.01
Efectivo	Provisiones Largo Plazo	337 340.26
		<b>-417 980.11</b>

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación** **1 606 633.54**

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Compra/ Venta Activos Fijos	<b>-1 126 622.67</b>
-----------------------------	----------------------

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión** **-1 126 622.67**

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Sobregiro Bancario	<b>-52 687.77</b>
--------------------	-------------------

**Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento** **-52 687.77**

**DISMINUCIÓN EN EFECTIVO** **427 323.10**

Efectivo al 31 Diciembre del 2.011	389.52
------------------------------------	--------

**VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO** **-256 355.73**

Implementación NIIF'S	<b>-256 355.73</b>
-----------------------	--------------------

**Efectivo al 31 Diciembre del 2.012** **171 356.89**

**"INTERFIBRA S.A."**  
**V CILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVID. DE OPERACIÓN**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta Del Ejercicio	1 008 074.29
-----------------------------	--------------

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Costo y Gasto Depreciación	394 754.61
Impuestos Diferidos NIIF'S	-12 922.69
Reserva Legal	<u>112 008.25</u>
	<u>493 840.17</u>

Efectivo Generado por Operación	1 501 914.46
---------------------------------	--------------

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(-) Aumento Clientes	-476.72
(-) Aumento Otras Cuentas por Cobrar	-1 022.79
(-) Aumento Cuentas por Cobrar y Prést Em pleados	-3 205.76
(-) Aumento Inventarios	-200 382.01
(+) Disminución Impuestos Anticipados	6 509.17
(+) Disminución Anticipo Proveedores	455 477.97
(-) Disminución Proveedores	-93 172.65
(-) Disminución Otras Cuentas por Pagar	-382 120.22
(+) Aumento Impuestos por Pagar	1 516.19
(+) Aumento IESS por Pagar	2 989.29
(-) Disminución Beneficios Socios	-16 389.46
(-) Disminución Anticipo Clientes	-2 344.19
(+) Aumento Provisiones Largo Plazo	337 340.26
	<u>104 719.08</u>

**Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación**

<u>1 606 633.54</u>
---------------------

## **"INTERFIBRA 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 "INTERFIBRA S.A." fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 30 de Julio de 1993, y su objetivo social es la elaboración y comercialización de fibras, telas y en general de todo tipo de artículos textiles y más productos afines, elaborados o semielaborados; la importación y exportación de los mismos o de cualquier clase de bienes, maquinarias, materias primas e insumos relacionados con su actividad.

De conformidad a lo estipulado en el Art. 38 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno la empresa procedió a realizar el Aumento de Capital por el valor de \$100.000,oo. Compuesto de Utilidades Retenidas.

Este aumento se halla debidamente inscrito en el Registro Mercantil el 15 de Diciembre de 2.006 bajo el número 3473 Tomo 137.

En el Ejercicio 2010 se procedió al Aumento de Capital de \$350.000,00 quedando establecido un Capital Societario de \$ 700.000,00; éste Aumento se halla debidamente inscrito en el Registro Mercantil el 09 de Agosto del 2.010 bajo el número 3002 Tomo 141.

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano el 25 de mayo de 2011 ante la Dr. Guillermo Córdova Villegas, Notario Provisional de la Notaría Décima Sexta del Cantón Quito Interfibra S.A. procede al Aumento de Capital de USD 800.000,oo, con el cual el Capital Social de la empresa asciende al valor de USD1 500.000,00. La mencionada Escritura quedó inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el número 2749 Tomo 142 con fecha 16 agosto de 2011.

En la ciudad de Quito el 24 de mayo de 2012 mediante escritura pública 11.327 de la Notaría Trigésima Primera ante la Dra. Mariela Pozo Acosta, se procedió al aumento de capital de \$800.000,00 y reforma de estatutos; inscrita el 22 de agosto de 2012 en el Registro Mercantil No. 2747 Tomo 143.

**Tributariamente se identifica con el RUC # 1791255291001**

## **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, "**INTERFIBRA 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 Financiera (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.

"**INTERFIBRA 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 Financiera – 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

\* Por Aplicación de las NIIF'S se realizó la Revaluación de los Inmuebles y el Terreno, en base al Impuesto Predial.

### **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 reinvertan 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 aquél 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.

**N O T A 3 .- C A J A****I n c l u y e :**

Caja Chica	<u>389.52</u>	389.52
------------	---------------	--------

**N O T A 4 .- B A N C O S****I n c l u y e :**

Bancos Locales	a)	<u>170 967.37</u>	170 967.37
----------------	----	-------------------	------------

**a) B a n c o s L o c a l e s****I n c l u y e :**

<u>B a n c o</u>	<u>C t a . C t e . #</u>	<u>V a l o r</u>
Banco Internacional	090-000051-6	164 701.45
Banco del Pichincha	30339391-04	<u>6 265.92</u>
		170 967.37

**N O T A 5 .- C L I E N T E S****I n c l u y e :**

Clientes	4 275 996.75	
(-) Provisión Ctas. Incobrables	a)	<u>116 434.11</u>
		4 159 562.64

**a) P r o v i s i ó n C t a s . I n c o b r a b l e s****I n c l u y e :**

Saldo al 31 de diciembre 2011	93 073.39	
Movimiento Año 2012	<u>23 360.72</u>	
Saldo al 31 de diciembre 2012	116 434.11	

**N O T A 6 .- O T R A S C U E N T A S P O R C O B R A R****I n c l u y e :**

Otras Cuentas por Cobrar	4 046.72	
Préstamos Empleados	4 159.63	
Cuentas por Cobrar Juan Marcos	168.21 *	
Campuzano Pérez Pedro Wilson	22.33	
Intersocex	<u>189.77</u> *	8 586.66

\* Saldo sin movimiento años anteriores

**N O T A 7.- I N V E N T A R I O S****I n c l u y e :**

Inventarios	a)	693 530.97
Importaciones en Tránsito	b)	<u>1 958.35</u> 695 489.32

**a) I n v e n t a r i o s****I n c l u y e :**

Productos Términados	172 918.80
Materia Prima	501 287.39
Prov. Valor Neto Realiza NIIF'S	-8 188.02
Productos en Proceso S y M	<u>27 512.80</u>
	693 530.97

**b) I m p o r t a c i o n e s e n T r á n s i t o****I n c l u y e :**

Dralon 4/11	1 080.00 *
Clariant 1/12	17.74
Lenzing 2/12	35.00
Dralon 7/12	35.00
Dralon 18/12	227.53
Dralon 19/12	<u>563.08</u>
	1 958.35

\* Saldo sin movimiento años anteriores

**N O T A 8.- I M P U E S T O S A N T I C I P A D O S****I n c l u y e :**

Impuesto al Valor Agregado	27 539.51
Impuesto a la Renta	<u>40 734.52</u> 68 274.03

**N O T A 9.- A N T I C I P O P R O V E E D O R E S****I n c l u y e :**

Anticipo Proveedores Locales	4 000.00
Anticipo Proveedores del Exterior	<u>33 693.25</u> 37 693.25

**N O T A 10.- A C T I V O S F I J O S**

(V E R A N E X O )

**NOTA 10- ACTIVOS FIJOS**

Cuentas	Saldos 31/12/2011	Aumentos	Disminución	NIFs	Depreciación 2012	Saldos 31/12/2012
Edificio	221250000			2793109		22043109
Terrenos	-			159978900		159978900
Construcciones en Cuso	-	16918624				16918624
Maquinaria y Equipo	540828164	90741857				631570021
Muebles y Enseres	171533	489000				660533
Equipo de Computación	1439081					1439081
Equipos de Oficina	372644	317250				689894
Vehículos	17371728	4195535				2156264
(-) Depreciación Aumulada	-39005944			-2093678	-39475461	-431624083
<b>TOTAL</b>	<b>391378205</b>	<b>112662267</b>	<b>-</b>	<b>160678331</b>	<b>-39475461</b>	<b>625243343</b>

**N O T A 11.- I M P U E S T O D I F E R I D O**

**I n c l u y e :**

Impuesto Diferido	72 818.11	72 818.11
-------------------	-----------	-----------

**N O T A 12.- S O B R E G I R O B A N C A R I O**

**I n c l u y e :**

<u>B a n c o</u>	<u>C t a . C t e . #</u>	<u>V a l o r</u>
Visa Banco Internacional	4394712060201010	1 015.84
		1 015.84

**N O T A 13.- P R O V E E D O R E S**

**I n c l u y e :**

Proveedores	a)	1 509 032.68	1 509 032.68
-------------	----	--------------	--------------

**a) P r o v e e d o r e s**

**I n c l u y e :**

AK-PA Tekstil	63 574.24
Asutex Aplicaciones y Sum	6 910.02
Dralon GmbH	1 218 482.08
Murata Of America, Inc.	1 573.95
Provequim C.A.	832.50
Sinostar S.A.	21 270.57
Socolor	8 665.00
Ssm Scharer Schweiter Mat	118 279.57
Sudamericana de Fibras	69 444.65
	1 509 032.68

**N O T A 14.- O T R A S C U E N T A S P O R P A G A R**

**I n c l u y e :**

Otras Cuentas por Pagar	606 924.35
Ing. Jorge Abedrabbo Agiam	950 000.00
	1 556 924.35

**N O T A 1 5 .- I M P U E S T O S P O R P A G A R****I n c l u y e :**

Retención en la Fuente	a)	7 299.00	
Retenciones IVA	b)	12 303.41	
Retención Impuesto Empleados		<u>1 281.91</u>	20 884.32

**a) R E T E N C I O N E S e n l a f u e n t e****I n c l u y e :**

Retención Fuente 1% Compras	700.40	
Retención Fuente 1% Servicios	80.65	
Retención Fuente 8%	4 058.34	
Retención Fuente 2%	2 374.61	
Retención Fuente 10%	<u>85.00</u>	
	7 299.00	

**b) R E T E N C I O N E S I V A****I n c l u y e :**

Retención IVA 30%	1 248.54	
Retención IVA 70%	5 189.37	
Retención IVA 100%	<u>5 865.50</u>	
	12 303.41	

**N O T A 1 6 .- I E S S P O R P A G A R****I n c l u y e :**

Aportes al IESS por Pagar	13 973.51	
Préstamos IESS por Pagar	<u>4 674.60</u>	18 648.11

**N O T A 1 7 .- B E N E F I C I O S S O C I A L E S****I n c l u y e :**

Provisión Décimo Tercer Sueldo	5 468.02	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	18 125.13	
Provisión Fondos de Reserva	1 666.53	
15% Participación de Utilidades 2.012	<u>256 122.80</u>	281 382.48

**N O T A 1 8 .- P R O V I S I O N E S L A R G O P L A Z O****I n c l u y e :**

Provisión Jubilación Patronal > 10 años	287 019.10
Provisión Jubilación Patronal < 10 años	305 749.86
Provisión para Desahucio	<u>71 081.15</u>

663 850.11

**N O T A 1 9 .- C A P I T A L S O C I A L****I n c l u y e :**

Capital Suscrito y Pagado a)	<u>2 300 000.00</u>	2 300 000.00
------------------------------	---------------------	--------------

**a) Capital Suscrito y Pagado****I n c l u y e :**

<u>A c c i o n i s t a s</u>	<u>P o r c e n t a g e</u>	<u>V a l o r</u>
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	5.00%	115 000.00
Abedrabbo Larach Roberto Munir	5.00%	115 000.00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	5.00%	115 000.00
Abedrabbo Larach Maha	5.00%	115 000.00
Pacific Textile Investments LLC.	<u>80.00%</u>	<u>1 840 000.00</u>
	100.00%	2 300 000.00

**N O T A 2 0 .- A P O R T E S F U T U R A S C A P I T A L I Z A C I O N E S****I n c l u y e :**

Aportes Futuras Capitalizaciones a)	<u>24 000.00</u>	24 000.00
-------------------------------------	------------------	-----------

**a) Aporte Futura Capitalización****I n c l u y e :**

<u>A c c i o n i s t a s</u>	<u>P o r c e n t a g e</u>	<u>V a l o r</u>
Abedrabbo Agiam Jorge Francisco	80.00%	19 200.00
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	5.00%	1 200.00
Abedrabbo Larach Roberto Munir	5.00%	1 200.00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	5.00%	1 200.00
Abedrabbo Larach Maha	5.00%	1 200.00
	100.00%	24 000.00

**N O T A 21.- R E S E R V A S**

**I n c l u y e:**

Reserva Legal	478 068.40	
Reserva de Capital	1 570 049.20	2 048 117.60
		<hr/>

**N O T A 22.- N I I F 'S**

**I n c l u y e:**

Resultado Acumulado NIIF'S	<hr/> 1 410 323.00	1 410 323.00
----------------------------	--------------------	--------------

**N O T A 23.- R E S U L T A D O D E E J E R C I C I O S A N T E R I O R E S**

**I n c l u y e:**

Utilidades Retenidas	<hr/> 623 961.55	623 961.55
----------------------	------------------	------------

**N O T A 24.- R E S U L T A D O D E L E J E R C I C I O**

**I n c l u y e:**

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabajadores	
e Impuesto a la Renta	1 707 485.36
15% Participación Trabajadores	-256 122.80
Impuestos a la Renta	-344 202.71
Reserva Legal	-112 008.25
Impuesto Diferido NIIF'S	12 922.69
Utilidad Neta del Ejercicio	<hr/> 1 008 074.29

## **NOTA 25.- 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 26.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre de 2.012 y la fecha de elaboración de este informe (10 de mayo del 2.013) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.