

RITORSA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO	DETALLE DE CUENTA	NOTAS	2012	2011
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	36,10	-
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	B	21.228,77	35.909,63
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	10.059,69	6.954,51
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>31.324,56</u>	<u>42.864,14</u>
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	654.977,15	427.784,11
10203	ACTIVOS BIOLÓGICOS	J	123.395,66	153.302,01
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>778.372,81</u>	<u>581.086,12</u>
			<u>809.697,37</u>	<u>623.950,26</u>
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	41.387,90	57.403,26
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	22.909,91	17.384,38
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	II	1.473,91	94.754,02
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>65.771,72</u>	<u>169.541,66</u>
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	ÑÑ	14.952,21	-
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	OO	21.436,44	-
20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	PP	76.539,86	49.228,81
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	SS	5.199,58	5.199,58
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>118.128,09</u>	<u>54.428,39</u>
			<u>183.899,81</u>	<u>223.970,05</u>
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	5.000,00	5.000,00
304	RESERVAS		-	179.948,88
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		509.853,87	249.974,95
306	RESULTADOS ACUMULADOS		87.521,73	(57.037,55)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		23.421,96	22.093,93
	TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		<u>625.797,56</u>	<u>399.980,21</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		<u>809.697,37</u>	<u>623.950,26</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		2012	2011
A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
Bancos	A-2	<u>36,10</u>	<u>-</u>
		<u>36,10</u>	<u>-</u>

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

		2012	2011
B. ACTIVOS FINANCIEROS:			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	B-2	<u>21.111,97</u>	<u>39.582,07</u>
		<u>21.111,97</u>	<u>39.582,07</u>
Otras Cuentas por Cobrar	B-5	<u>116,80</u>	<u>150,00</u>
		<u>116,80</u>	<u>150,00</u>
Provision Cuentas Incobrables	B-6	<u>-</u>	<u>(3.822,44)</u>
		<u>-</u>	<u>(3.822,44)</u>
		<u>21.228,77</u>	<u>35.909,63</u>

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad. Provision cuentas incobrables y deterioro; Son cuentas que revelan riesgos de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

		2012	2011
E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R.).	E-2	<u>4.407,71</u>	<u>6.656,85</u>
		<u>4.407,71</u>	<u>6.656,85</u>
Anticipo de Impuesto a la Renta	E-3	<u>5.651,98</u>	<u>297,66</u>
		<u>5.651,98</u>	<u>297,66</u>
		<u>10.059,69</u>	<u>6.954,51</u>

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>				
EDIFICIOS	42.916,00	-	-	42.916,00
MUEBLES Y ENSERES	2.430,00	1.281,27	-	3.711,27
MAQUINARIA Y EQUIPO	52.680,00	18.379,79	-	71.059,79
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	13.800,00	3.000,00	-	16.800,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	830,00	-	-	830,00
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	37.625,00	-	-	37.625,00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	498.992,43	-	-	498.992,43
	649.273,43	21.379,79	-	671.934,49
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	221.489,32	-	204.531,98	16.957,34
	221.489,32	-	204.531,98	16.957,34
	427.784,11	21.379,79	204.531,98	654.977,15

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

	2012	2011
J. ACTIVO BIOLÓGICO		
Animales vivos en crecimiento	J-1 123.395,66	153.302,01
	123.395,66	153.302,01

	2012	2011
CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores Locales	CC-1 41.387,90	57.403,26
	41.387,90	57.403,26

Las cuentas a pagar procedentes de proveedores u otras pasivos adeudados por bienes y servicios estarán oportuna y correctamente registradas, clasificadas y valoradas en los estados financieros, procediendo de transacciones previamente autorizados.

Los saldos de las cuentas a pagar estarán sujetos a un control de identificación, vencimiento y seguimiento de saldos a liquidar.

	2012	2011
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
con la administración tributaria	GG-1 543,77	467,25
	543,77	467,25

impuesto a la renta por pagar del ejercicio	GG-2	<u>6.996,16</u>	<u>5.176,61</u>
		6.996,16	5.176,61
con el IESS	GG-3	<u>1.688,07</u>	<u>1.461,80</u>
		1.688,07	1.461,80
Por beneficios de ley a empleados	GG-4	<u>8.314,01</u>	<u>3.238,53</u>
		8.314,01	3.238,53
Participacion trabajadores por pagar del ejercicio	GG-5	<u>5.367,90</u>	<u>7.040,19</u>
		5.367,90	7.040,19
		<u>22.909,91</u>	<u>17.384,38</u>

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores

		2012	2011
II. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS			
Cuentas por pagar Diversas / Relacionadas	II	<u>1.473,91</u>	<u>94.754,02</u>
		1.473,91	94.754,02

		2012	2011
ÑÑ. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
Proveedores Locales L/P		<u>14.952,21</u>	<u>-</u>
		14.952,21	-

		2012	2011
OO. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P			
Banco de Machala S.A.		<u>21.436,44</u>	<u>-</u>
		21.436,44	-

	2012	2011
PP. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS L/P		
LOCALES	76.539,86	49.228,81
	<u>76.539,86</u>	<u>49.228,81</u>

	2012	2011
SS.- PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Estudio Actuarial- Jubilacion patronal	3.483,61	3.483,61
Estudio Actuarial- bonificacion por Desahucio	1.715,97	1.715,97
	<u>5.199,58</u>	<u>5.199,58</u>

La provision fue tomada en base al Estudio Actuarial

	2012	2011
XX. CAPITAL		
Capital Social	5.000,00	5.000,00
	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>

Reserva Facultativa y Estatutaria	-	179.948,88
	<u>-</u>	<u>179.948,88</u>

Otros Resultados Integrales	509.853,87	249.974,95
	<u>509.853,87</u>	<u>249.974,95</u>

RESULTADOS ACUMULADOS	87.521,73	(57.037,55)
	<u>87.521,73</u>	<u>(57.037,55)</u>

RESULTADOS DEL EJERCICIO	23.421,96	22.093,93
	<u>23.421,96</u>	<u>22.093,93</u>
	<u>625.797,56</u>	<u>399.980,21</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA

