

NELFRANCE EXPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Caja chica	U.S. \$	253.27	353.27
Caja general		1,500,000.00	-
Banco Internacional		36,489.47	206,570.35
Banco Del Pichincha		15,187.73	15,187.73
Banco De Guayaquil		3,088.28	3,088.28
Helm Bank		628,172.95	1,423,905.26
TOTAL	U.S. \$	<u>2,183,191.70</u>	<u>1,649,104.89</u>

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados Locales	U.S. \$	920,454.86	936,481.68
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados Exterior		192,520.86	296,627.53
Otras cuentas por cobrar		2,700.00	7,388.14
TOTAL	U.S. \$	<u>1,115,675.72</u>	<u>1,240,497.35</u>

INVENTARIOS

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Inv. De Suministros y Materiales		63,137.27	98,823.85

NELFRANCE EXPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SERVICIOS Y OTROS GASTOS ANTICIPADOS

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Anticipo a proveedores	U.S. \$	922,548.46	2,216,822.19
Anticipo productores		101,137.39	150,369.01
Otros anticipos		23,404.97	8,518.07
TOTAL	U.S. \$	<u>1,047,090.82</u>	<u>2,375,709.27</u>

IMPUESTOS CORRIENTES

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Retenciones renta en la fuente	U.S. \$	81,772.24	-	19,733.14	62,039.10
Anticipo Impuesto a la renta		-	51,661.56	51,661.56	-
Crédito tributario IVA		10,846.53	77,038.20	87,884.73	-
Nota de crédito SRI		125,695.11	45,642.38	171,337.49	-
TOTAL	U.S. \$	<u>218,313.88</u>	<u>218,313.88</u>	<u>174,342.14</u>	<u>62,039.10</u>

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Impuesto al valor agregado	U.S. \$	-	1,092.74	77,038.20	75,945.46
Impuesto a la renta		-	76,233.67	76,233.67	-
Relación de dependencia		6,952.52	22,473.16	18,752.96	3,232.32
Retenciones 1%		2,619.75	12,250.58	10,296.26	665.43
Retenciones 2%		4,600.58	8,793.35	4,399.01	206.24
Retenciones 8%		388.71	4,363.36	4,371.90	397.25
Retenciones 10%		2,144.40	10,464.70	8,476.09	155.79
Retenciones de IVA 30%		11.66	1,011.37	1,000.76	1.05
Retenciones de IVA 70%		33.26	3,279.95	3,414.35	167.66
Retenciones de IVA 100%		6,829.46	27,582.02	21,379.12	626.56
Impuesto único bananero		17,953.65	53,983.66	38,019.41	1,989.40
TOTAL	U.S. \$	<u>41,533.99</u>	<u>221,528.56</u>	<u>263,381.73</u>	<u>83,387.16</u>

NELFRANCE EXPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Transferencias</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Terreno	204,750.00			204,750.00
Edificio	590,847.21			
Instalaciones	125,315.53	20,700.00		146,015.53
Muebles y enseres	65,788.73			-
Equipos de oficina	18,041.95			-
Equipos de seguridad	-	4,862.76		4,862.76
Equipos de computación	67,033.96			67,033.96
Vehículo	1,395.39		-1,395.39	-
Maquinarias y equipos	120,290.31	-		120,290.31
(-)Depreciación acumulada	-282,094.77	57,303.12		-339,397.89
TOTAL	U.S. \$ 911,368.31	82,865.88	-1,395.39	878,232.56

ACTIVOS INTANGIBLES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Software	U.S. \$	1,500.00	1,500.00
TOTAL	U.S. \$	1,500.00	1,500.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2014</u>	<u>SALDO AL DIC-2013</u>
Proveedores locales	U.S. \$	1,945,007.81	2,120,623.83
Proveedores productores		45,162.15	755,644.67
Otras cuentas por pagar		7,940.69	331,094.06
TOTAL	U.S. \$	1,998,110.65	3,207,362.56

NELFRANCE EXPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BENEFICIOS A EMPLEADOS

CON EL IESS

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Aporte patronal	U.S. \$	1,976.13	21,167.59	20,158.07	966.61
Aporte personal IESS		1,730.63	17,911.11	16,999.71	819.23
Prestamos al IESS		901.70	10,677.15	10,323.10	547.65
Iece-Secap		185.18	1,902.74	1,804.25	86.69
TOTAL	U.S. \$	4,793.64	51,658.59	49,285.13	2,420.18

BENEFICIOS A EMPLEADOS DE LEY

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Decimo tercer sueldo	U.S. \$	1,542.47	15,863.95	15,043.91	722.43
Decimo cuarto sueldo		7,747.95	12,040.44	5,709.16	1,416.67
Vacaciones		6,764.06	16,849.77	14,412.97	4,327.26
Fondo de reserva		1,505.64	14,891.12	14,066.08	680.60
Otros		-	-	200.00	200.00
TOTAL	U.S. \$	17,560.12	59,645.28	49,432.12	7,346.96

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
15% Participación de trabajadores	U.S. \$	76,857.71	76,857.71	30,592.56	30,592.56

BENEFICIOS A EMPLEADOS NO CORRIENTES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITO S</u>	<u>SALDO AL DIC-2014</u>
Provisión para jubilación	U.S. \$	33,448.60	-	-	33,448.60
Provisión por bonificación por desahucio		37,533.41	15,500.00	16.41	22,049.82
TOTAL	U.S. \$	70,982.01	15,500.00	16.41	55,498.42