

**NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2014</u>
Caja Chica Administración	USD \$ 1.899,59
Caja Chica Compras	1.600,00
Caja Chica Paramédico	400,00
Caja Chica Logística	200,00
Caja Chica Ventas	700,00
Banco Pichincha	279.237,41
Banco Pacífico	61.899,30
	USD \$ <u>345.936,30</u>

NOTA 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2014 corresponde a:

<u>Descripción</u>	<u>2014</u>
Activos Financieros hasta el vencimiento	USD \$ 250.000,00
	USD \$ <u>250.000,00</u>

- (1) Inversión realizada en el banco del Pacífico según certificado de depósito a plazo No. emitido 21 de noviembre de 2014 por un valor nominal de US\$ 250.000,00 a una tasa del 5,25% anual a un plazo de días.

NOTA 3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<u>Descripción</u>	<u>2014</u>
Cuentas Cobrar Clientes No Relacionac	USD \$ 4.273,40
Cuentas por Cobrar Relac (Surco Activos)	26.065,67
Anticipo a Valero&Valero	310,58
Anticipo Empleados	3.039,33
Otras Cuentas por Cobrar	2.070,45
	USD \$ <u>36.769,43</u>

**NOTA 4. INVENTARIOS**

Se refiere a:

Inventario Materia Prima y Material Empaque	USD \$	47.902,11
Inventario Productos Terminados (azúcar)		1.962.395,86
Inventario Repuestos Herramientas y Accesorios		1.009.513,52
Materiales e Insumos	320.073,79	
Repuestos y Partes	400.660,86	
Equipos y Otros de Laboratorio	24.943,30	
Herramientas y Equipos Auxiliares	40.072,09	
Partes y Accesorios de Métodos Mantenimientos	223.763,48	
	USD \$	<u>3.019.611,49</u>
Importaciones en Tránsito		11.897,65

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción	2014
Crédito Tributario IR, Años anteriores	USD \$ 111,14
Retención en la Fuente IR Retenido	21.894,51
	USD \$ <u>22.006,65</u>

NOTA 6. ACTIVOS NO CORRIENTES:

El detalle de esta cuenta es como sigue:

Descripción	31/12/2014
Construcciones en curso	USD \$ 10.039.088,03
Activos Depreciables:	
Maquinaria y Equipo	903.925,52
Repuestos y Herramientas	8.955,55
Muebles y Enseres	30.283,68
Equipo de Oficina	5.827,36
Equipo de Computación	25.789,13
Vehículos, Eq. transporte y Eq. Caminero	84.103,08
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	USD \$ <u>11.107.972,65</u>
(Menos) Depreciación Acumulada	(51.862,32)
(Menos) Depreciaciones año 2014	(107.175,38)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	USD \$ <u>10.948.134,95</u>



Nota a los estados financieros año 2014

NOTA 7. ACTIVOS INTANGIBLE

Patentes y Marcas	3.052,16
-------------------	----------

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta al 31 de diciembre de 2014 es el siguiente

<u>Descripción</u>	<u>2014</u>
Anticipo de Clientes	USD \$ 2.991,00
Proveedores No Relacionados por Pagar	86.492,84
Cuentas por Pagar	13.188,34
	<u>USD \$ 102.672,18</u>

NOTA 9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Se refiere a:

Retenciones Fuente por Pagar a Dcbre 2014	USD \$ 23.915,90
Retenciones de IVA por Pagar a Dcbre 2014	1.587,86
	<u>USD \$ 26.603,76</u>

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES CORRIENTES

Se refiere a:

IESS por pagar	USD \$ 38.163,21
Sueldos por pagar	80.309,34
Retenciones Judiciales a Dcb por pagar	489,45
Provisiones beneficios sociales	296.839,05
	<u>USD \$ 385.801,05</u>

9

**NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR CAÑA DE AZUCAR**

Se refiere a:

Descripción	2014
Surco Activo por Pagar	USD \$ 1.885.004,35
	<u>USD \$ 1.885.004,35</u>

(1) Corresponde a la cuenta por pagar a Surco Activo por la compra de caña de azúcar para el proceso de elaboración de azúcar.

NOTA 12. OBLIGACIONES CON RELACIONADAS NO CORRIENTES

Se refiere a:

Descripción	2014
Hidalgo & Hidalgo por Pagar	USD \$ 11.422.268,59
	<u>USD \$ 11.422.268,59</u>

(1) Corresponde a préstamos otorgado por la Compañía Hidalgo & Hidalgo, accionista de la Compañía, para el financiamiento de la operación de ENERAGRO, no se ha determinado plazo e interés.

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES NO CORRIENTES**Provisión por Beneficios a Empleados**

Las provisiones por concepto de jubilación patronal y desahucio se realizaron por efectos de cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF que requieren que la información financiera, se encuentre razonablemente presentada.

Descripción	2014
Provisión Jubilación Patronal	USD \$ 13.435,00
Otros Beneficios No Corrientes	2.428,00
	<u>USD \$ 15.863,00</u>

NOTA 14. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía Al 31 de diciembre de 2014, comprende US\$ 1'000.000,00 dividido en mil acciones ordinarias y nominativas cuyo valor nominal es de US\$ 1.000 cada una.

Veremos la los resultados financieros del año 2014

NOTA 15. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN DE NIIF's

Los ajustes de la adopción por primera vez de las "NIIF", se registrarán en el Patrimonio en la subcuenta denominada "Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", separada del resto de los resultados acumulados, mismo que al 31 de diciembre de 2013, ascienden a USD \$ 15.863,00.

NOTA 16. VENTAS, COSTO DE VENTAS, GASTOS Y DETERMINACIÓN RESULTADOS

Se refiere a:

Venta de Azúcar	USD \$	2.542.531,80
Venta Mielaza		308.342,20
(Menos descuento en ventas de azúcar)		-13.309,70
	USD \$	<u>2.837.564,30</u>

Descripción		2014
Costo de Ventas:	USD \$	2.327.385,56
Costo de Productos Vendidos	1.733.039,91	
Costos Directos de Fabricación	277.005,15	
Costos Indirectos de Fabricación	317.340,50	
Utilidad Bruta	USD \$	<u>\$10.178,74</u>

El costo de ventas representa el 82,0205%, del total de los productos vendidos año 2014, para el periodo del 1 enero al 31 de diciembre 2014, el margen de utilidad bruta es de 17,9795%, este resultado no alcanza para cubrir los gastos administrativos y de ventas de la compañía, determinándose la siguiente pérdida neta:

Utilidad Bruta al 31 diciembre 2014	\$510.178,74
(Mas) Otros Ingresos	+ 18.063,59
(Menos) Gastos Administrativos	- 546.466,33
(Menos) Gastos de Ventas	- 47.471,48
(Menos) Otros No Operaciones	- 32.387,88
Pérdida al 31 de diciembre 2014	(\$96.857,98)

Eco Juan Francisco Arellano Vaca
Representante Legal

CPA Gina Jacqueline Sánchez Guaranda
Contador General