

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Caja	1.160	1.756	1.750
Bancos	45	696	-
Total efectivo y equivalentes de efectivo	1.205	2.452	1.750

Al 31 de diciembre del 2012, representa valores en efectivo en Caja y valores disponibles en el Banco de Guayaquil.

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 y 2011 se detallan a continuación:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Anticipos a proveedores (1)	519.107	32.776	-
Accionistas	5.250	5.250	5.250
Otras cuentas por cobrar	-	519	-
Total otras cuentas por cobrar	524.357	38.545	5.250

(1) Corresponden a anticipos entregados a proveedores, los mismos que serán liquidados en el corto plazo, a continuación se detallan los principales anticipos entregados:

Proveedor	Valor US\$
Flordhari	299.787
Sircus s.a.	187.796
Miguel Angel Escalante	18.000
John Deere Water Cia Ltda.	5.100
Otros	8.424
Total anticipos	519.107

8. IMPUESTOS

8.1 Activos y Pasivos por Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

"Ver página siguiente"

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Activos del impuesto corriente			
Anticipo de impuesto a la renta	2.689	-	-
Total impuestos activos	2.689	-	-
Pasivos del impuesto corriente			
Retenciones en la fuente por pagar	3.027	295	-
Total impuestos pasivos	3.027	295	-

Corresponden a impuestos del año 2012 que se liquidarán en el periodo fiscal 2013.

9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011	Tasa anual de depreciación %
Terrenos	291.144	287.570	-	
Construcciones	76.040	59.571	-	5,00%
Instalaciones	853.237	551.960	-	10,00%
Muebles y enseres	7.025	2.576	-	10,00%
Maquinaria y equipo	65.739	58.456	-	10,00%
Equipo de computación	2.552	2.048	-	33,33%
Vehículos	2.500	2.500	-	33,33%
Total propiedad, planta y equipo	1.298.237	964.681	-	
(Menos) Depreciación acumulada:	(86.342)	(9.892)	-	
Total propiedad, planta y equipo, neto	1.211.895	954.789	-	

El movimiento de la depreciación acumulada es como sigue:

Costo:	2012	2011
Saldos al 1 de enero	964.681	-
Adiciones, netas	302.771	964.681
Ventas y/o bajas, netas	-	-
Reclasificaciones	30.785	-
Saldo final	1.298.237	964.681
Depreciación Acumulada:	2012	2011
Saldos al 1 de enero	9.892	-
Gasto del año	74.600	9.892
Ventas y/o bajas, netas	-	-
Reclasificaciones	1.850	-
Saldo final	86.342	9.892

10. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Cultivo de Café (1)			
Saldo al inicio del período	388.928	-	-
(+) Compras (a)	548.810	388.928	-
(+/-) Ganancia / Pérdida por cambios en el valor razonable (b)	-	-	-
Total Activos Biológicos	937.738	388.928	-

- (1) Corresponden a las plantaciones de café de la compañía, las mismas que en la actualidad se encuentran en proceso productivo; son presentadas al valor razonable menos los costos estimados en el punto de venta de acuerdo a la sección 34 de actividades especiales de NIIF para Pymes.

Las explicaciones a los principales movimientos en activos biológicos son los siguientes:

- (a) Corresponden a las compras del período, las mismas que son acumuladas debido a que las 97 hectáreas de café están en proceso de producción.
- (b) Corresponde al ajuste por medición del valor razonable menos los costos estimados en el punto de venta.

La medición del valor razonable de los activos biológicos de la compañía, fue realizada basados en lo que establece la NIIF para Pymes en la sección 34, considerando todos los parámetros establecidos en dicha norma; adicionalmente, se tomó en consideración la experiencia de la Administración en el tipo de mercado en el que se desarrollan, para evaluar y determinar que los valores presentados en los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 son razonables.

11. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Depósitos en Garantía	2.611	2.611	-
Otras cuentas por cobrar L/P	-	1.208	-
Total cuentas por cobrar largo plazo	2.611	3.819	-

12. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Proveedores locales (1)	292.035	266.740	-
Herederos Mite (Terreno)	-	63.000	-
Cuentas por pagar relacionadas	-	22.000	-
Total cuentas por pagar	292.035	351.740	-

(1) Corresponde a los valores pendientes de pago a proveedores locales que serán canceladas dentro del periodo corriente.

13. BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Aportes IESS	2.096	1.912	-
Fondo de reserva	66	-	-
Décimo tercero	2.390	721	-
Décimo cuarto	6.402	1.599	-
Vacaciones	4.930	1.164	-
Total beneficios empleados corto plazo	15.884	5.396	-

Corresponde a beneficios a empleados que serán liquidados en el periodo corriente.

14. BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Jubilación Patronal	3.721	1.611	-
Desahucio	554	122	-
Total beneficios a empleados L/P	4.275	1.733	-

Jubilación patronal: De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por 25 años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o Interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de La jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Beneficios por desahucio: De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregara el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía tiene registrada una provisión por este concepto sustentada en un estudio actuarial preparada por un profesional independiente.

15. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2012	31 de diciembre de 2011	1 de enero de 2011
Préstamos a mutuo (1)	2.343.000	1.022.369	-
Anticipos a clientes (2)	15.274	-	-
Total cuentas por pagar L/P	2.358.274	1.022.369	-

(1) Corresponde a obligaciones que se mantiene con la compañía La Ganga S. A. por préstamos entregados como capital de trabajo, dichos préstamos no generan intereses y no mantienen fecha de vencimiento.

(2) Corresponden a anticipos entregados por clientes, los mismos que no tienen fecha de vencimiento.

16. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por 7,000 acciones ordinarias suscritas y pagadas con valor nominal de US\$1 cada una.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de este informe (30 de abril del 2013), no se han producido eventos que en opinión de la administración pudieran tener efectos importantes sobre los estados financieros.