



■ EUROPALMA CIA. LTDA. ■

INFORME DE GESTIÓN AÑO 2012

ELABORADO POR:

PADRE SILVINO MINA COROZO

GERENTE GENERAL

PRESENTADO A:

JUNTA GENERAL DE SOCIOS

ESMERALDAS, abril de 2013

CONTENIDO

1. GENERALIDADES.

Misión.

Visión.

Estructura Organizativa.

Organigrama Funcional.

2. ESTADO ACTUAL DE LA PLANTACIÓN.

3. ASPECTOS TÉCNICOS.

Cuadro de Lotes y Plantación.

Mantenimiento.

Sanidad Vegetal.

Construcción de Caminos.

Fertilización.

Reporte de Análisis de Suelos.

Reporte de Análisis Foliares.

Cosecha.

4. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS.

Contratación de personal.

Contabilidad.

Cambios en procesos administrativos internos.

Presupuesto para el año 2013.

Flujo financiero proyectado al 20127.

Estados Financieros.

5. ASPECTOS LEGALES.

Implementación de las NIIF.

Declaración de balances a la Superintendencia de Compañías.

6. ANEXOS

ANEXO 1: Balance General Comparativo

ANEXO 2: Estado de Resultados Comparativo

ANEXO 5: Estado de Flujo de Efectivo, método indirecto

1. GENERALIDADES

EUROPALMA Cia. Ltda., se constituye gracias a la gestión del Rvdo. Padre Silvino Mina y empresarios Italianos con un noble espíritu social, la escritura pública fue otorgada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador según resolución No. 06.Q.IJ 1792, ante el Notario Décimo Sexto del Distrito Metropolitano de Quito, el 26 de Abril del 2006, con un objeto social amplio dentro del campo agropecuario.

Para el proyecto se adquirieron 729.47 hectáreas de terreno aproximadamente, en el *Recinto Valle del Sade, Parroquia Malimpia, Cantón Quinindé, Provincia de Esmeraldas.*

La compañía está constituida con la siguiente distribución accionaria:

One o One:	50%
Romeo Adobati:	25%
Fundación Amiga:	15%
Wilma Adobati:	5%
Angelo Persico:	5%

Misión:

EUROPALMA CIA Ltda. Es una organización que en su primera etapa estará dedicada al desarrollo y comercialización del fruto de la palma aceitera, manteniendo la estabilidad, crecimiento y rentabilidad empresarial, con el propósito de alcanzar productos agrícolas de óptima calidad, constituyéndose en un modelo de empresa agropecuaria que participa activamente en el restablecimiento socio-económico y ambiental del Ecuador.

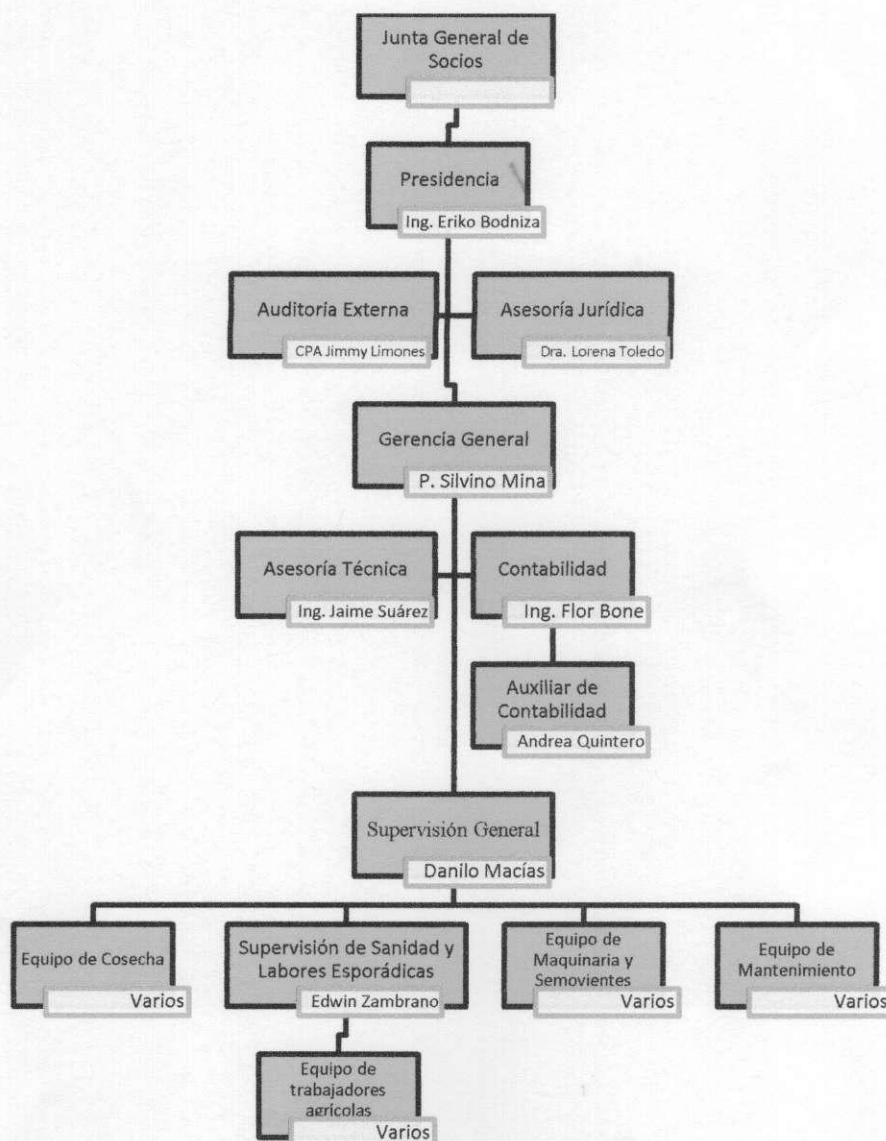
Visión:

EUROPALMA CIA Ltda. Es y será una organización con un alto grado de efectividad en el cumplimiento de su objeto social, para satisfacer las necesidades de sus clientes, colaboradores y principalmente del entorno social, alcanzando estándares internacionales de manejo administrativo y técnico dentro de las condiciones agroecológicas existentes.

Estructura Organizativa

Se procedió a cambiar nuevamente la estructura organizativa de la empresa en función de ser más eficientes y al menor costo. Es por esto que terminamos el año con un nuevo organigrama:

ORGANIGRAMA FUNCIONAL ACTUAL



Hay dos cambios de fondo en el organigrama, el primero es la eliminación del cargo de Coordinador Técnico y el segundo que es la reducción del número de supervisores a

dos, uno como supervisor general de la plantación y otro que supervisa exclusivamente labores sanitarias y labores esporádicas como poda, fertilización, recuperación de linderos y esteros y otras.

Todo el personal se mantiene con contratos legalmente aprobados por la autoridad (Ministerio de Trabajo), es decir que estamos cumpliendo con mantener a nuestro personal en relación de dependencia, sin dar cabida a la tercerización.

2. ESTADO ACTUAL DE LA PLANTACION

El año 2012 se convirtió en año de reafirmaciones. El plan de manejo probado en el 2011 y aceptado como el más adecuado a las condiciones propias de la empresa, condiciones medioambientales, las limitaciones en el recurso humano (tanto en los conocimientos técnicos como en el número de personas disponibles) y las limitaciones financieras, ha rendido sus frutos.

El ciclo de labores en todos y cada uno de los lotes de las plantaciones 1, 2, 3 y 4 es el ideal, esto se traduce en una planta más vigorosa, más productiva y lo mejor de todo que los activos de la empresa fueron valorados a un costo mayor que el registrado en la contabilidad (de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera).

En el caso de plantación quinta, podemos concluir que este 2012 es el año de inicio de un proceso de recuperación de dicha plantación. Esta plantación es vital para los intereses de la empresa porque se constituirá en un gran aporte de producción ya que tiene aproximadamente 100 Ha. netas de la variedad Papúa, semilla certificada. Este proceso de recuperación es el mismo que implementamos en plantación cuarta desde el 2011.

Otro punto importante de destacar es la elaboración de los planos parcelarios diseñados en campo, se continuó con la confirmación del conteo de las palmas de los lotes para determinar el número real de plantas existentes, espacios vacíos de los lotes, plantas improductivas, resiembras, áreas no cultivables. Pero en todo caso este trabajo aún no ha sido concluido y continuará durante todo el año 2013.

3. ASPECTOS TECNICOS

Los cuadros a continuación muestran la composición parcelaria y productiva de la hacienda. Es importante indicar la reincorporación del lote 19 a la plantación 4, debido a que es la misma variedad de los demás lotes de dicha plantación (Delhi X Gana) y es sembrada en el mismo año que el resto de lotes de esta plantación.

LOTES POR AÑO DE CULTIVO Y PLANTACION

ACTUALIZADO DICIEMBRE 2012

Plantación	Tierra	Lote	Planta por Has	Año de Cultivo	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Ha. productivas o Ha. Netas	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William M.
1	1	4	143	2002	28.81	24.42	2,688	18.80	804	3,492	OK
1	1	6	143	2002	26.03	25.04	2,699	18.87	882	3,581	OK
1	1	7	143	2002	35.01	30.29	3,614	25.27	718	4,332	OK
TOTAL					89.85	79.76	9,001	62.94	2,404	11,405	

Plantación	Tierra	Lote	Planta por Has	Año de Cultivo	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Ha. productivas o Ha. Netas	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William M.
2	1	1	143	2004	11.37	8.01	793	5.55	353	1,146	OK
2	1	2	143	2004	4.76	4.76	599	4.19	82	681	OK
2	1	3	143	2004	23.93	22.43	2,736	19.13	472	3,208	OK
TOTAL					40.06	35.21	4,128	28.87	907	5,035	

Plantación	Tierra	Lote	Planta por Has	Año de Cultivo	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Ha. productivas o Ha. Netas	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William M.
3	1	5	143	2005	23.60	23.60	2,964	20.73	411	3,375	OK
TOTAL					23.60	23.60	2,964	20.73	411	3,375	

Plantación	Tierra	Lote	Planta por Has	Año de Cultivo	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Ha. productivas o Ha. Netas	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William M.
4	1	8	143	2008	25.68	12.52	1,741	12.17	50	1,791	OK
4	1	9	143	2008	9.54	7.64	899	6.29	194	1,093	OK
4	1	10	143	2008	15.68	14.88	1,981	13.85	147	2,128	OK
4	1	11	143	2008	13.84	13.44	1,727	12.08	195	1,922	OK
4	1	12	143	2008	10.85	8.71	1,215	8.50	30	1,245	OK
4	1	13	143	2008	25.56	19.61	2,600	18.18	204	2,804	OK
4	1	14	143	2008	12.32	12.23	1,684	11.78	65	1,749	OK
4	1	15	143	2008	17.40	16.31	2,090	14.62	243	2,333	OK
4	1	16	143	2008	17.76	16.58	2,353	16.45	18	2,371	OK
4	1	17	143	2008	6.83	6.17	835	5.84	48	883	OK
4	1	18	143	2008	15.48	13.83	1,844	12.90	134	1,978	OK
4	2	19	143	2008	27.13	25.38	3,128	21.87	501	3,629	OK
TOTAL					198.07	167.31	22,097	154.52	1,829	23,926	

Plantación	Tierra	Lote	Planta por Has	Año de Cultivo	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Ha. productivas o Ha. Netas	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William M.
5	2	20	135	2008	20.56	19.26	2,600	19.26	0	2,600	OK
5	2	NO DEFINIDO	135	2009	174.33	141.55	13,500	100.00	5609	19,109	OK
TOTAL					194.89	160.81	16,100	119.26	5609	21,709	

	Lote	Área bruta Topográfica	Área bruta Palma	Palmas Productivas	Hectáreas Productiva	Espacios Vacíos	Bancos	Certificado GPS William
Lotes productivos:	1,2,3.....18,19	351.58	305.88	38,190	267.06	5,551	43,741	OK
Lotes no productivos:	20 y no definidos	194.89	160.81	16,100	119.26	5609.25	21,709	OK
	Total General	546.47	466.69	54,290	386.32	11,160	65,450	

- MANTENIMIENTO

Las labores de mantenimiento se han cumplido de acuerdo el presupuesto 2012 en todos los lotes del 1 al 16, excepto en los lotes 17, 18, 19 y plantación quinta.

El caso de los lotes 17 18 es muy especial, estos lotes están ubicados después de sendas quebradas y exactamente al extremo norte de la tierra uno, esto junto a la falta de caminos que imposibilitaban el transporte de personal e insumos provocó que sean los últimos lotes en ser atendidos, es así que se inician labores recién en el último trimestre del año, justo después de entrado el verano y después de haber construido y estabilizado los caminos hasta lote 14 y 15.

Con la plantación quinta iniciamos labores de mantenimiento exactamente en a fines de octubre. En esta plantación es necesario hacer al menos tres chapias para poder domar la maleza que ya tenía características de montaña. Terminamos las labores de acuerdo al plan establecido para esta plantación.

- SANIDAD VEGETAL

En el presente año se detectaron 2 plantas con problemas de envejecimiento prematuro y 2 con problemas de pudrición de fruto y flecha. El más grave problema fue un severo ataque de alurno presentado en plantación 1, específicamente en lote 4 y 6.

Al momento de la elaboración de este informe el problema había sido controlado.

A continuación muestro un álbum fotográfico para observar el estado de los lotes al cierre del año, especialmente los lotes con mayores problemas, para mantener un registro comparativo y notar los avances en cada informe anual:



LOTE 1 (TOMADA DESDE LOTE 8)



Lote 5



Lote 10



Inicio de limpieza de plantación quinta (mes de noviembre). Plantas vivas pero en mal estado.



Lote 19

- **CONSTRUCCIÓN DE CAMINOS**

Este año se convirtió en el inicio de la construcción del camino principal y los de cosecha, tan necesarios para la logística: producción, mantenimiento y sanidad.

Con fotografías documento la construcción y avance de los tramos construidos:







- **FERTILIZACION**

Análisis de suelo y foliares realizados a finales del año 2011 sirvieron para elaborar el plan de fertilización del 2012. Este plan fue desarrollado por el ing. Jaime Suárez, asesor técnico de la empresa.

Como muestra el siguiente cuadro de control de inventario se compró el fertilizante necesario para aplicar la dosis correspondiente a todos los lotes de plantación 1, 2, 3 y 4, con excepción de plantación 5:

	Type	Date	Num	Name	Memo	Qty
Inventory						29,050.00
Fertilizantes						
Fertilizante 10-30-10						
On Hand As Of 31/12/2011						5,400.00
Tot On Hand As Of 31/12/2012						5,400.00
Fertilizante completo						
On Hand As Of 31/12/2011						23,650.00
Tot On Hand As Of 31/12/2012						23,650.00
Naturcomplet - G						
On Hand As Of 31/12/2011						0.00
			F.001-001-			
Bill		15/03/2012	47	ZAMBRANO MIELES MARIA PILAR	Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	21,400.00
Inventory Adjust		19/03/2012	E-459		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-415.16
Inventory Adjust		22/03/2012	E-460		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-314.58
Inventory Adjust		27/03/2012	E-461		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,435.94
Inventory Adjust		02/04/2012	E-462		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,412.40
Inventory Adjust		05/04/2012	E-463		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,555.78
Inventory Adjust		11/04/2012	E-464		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,416.68
Inventory Adjust		16/04/2012	E-465		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,896.04
Inventory Adjust		20/04/2012	E-466		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-913.78
Inventory Adjust		25/04/2012	E-467		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-470.80
Inventory Adjust		01/05/2012	E-468		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,040.04
Inventory Adjust		07/05/2012	E-469		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-905.22
Inventory Adjust		11/05/2012	E-470		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-637.72
Inventory Adjust		17/05/2012	E-471		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,363.18
Inventory Adjust		17/05/2012	E-472		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-883.82
Inventory Adjust		22/05/2012	E-473		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,095.68

	Inventory Adjust	01/06/2012	E-474		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-1,234.78
	Inventory Adjust	05/06/2012	E-475		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-438.70
	Inventory Adjust	13/06/2012	E-476		Naturcomplet - G (sacos de 50 Kg)	-984.40
Tot On Hand As Of 31/12/2012						2,985.30
Naturvital Plus- caneca litro						
On Hand As Of 31/12/2011						0.00
			F.001-001-			
Bill	05/06/2012	69	ZAMBRANO MIELES MARIA PILAR	Naturvital Plus- caneca litro	428.00	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	13/06/2012	E-477		Inventory Adjustment	-19.69	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	20/06/2012	E-478		Inventory Adjustment	-8.77	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	22/06/2012	E-479		Inventory Adjustment	-24.70	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	25/06/2012	E-480		Inventory Adjustment	-21.91	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	27/06/2012	E-481		Inventory Adjustment	-17.68	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	29/06/2012	E-482		Inventory Adjustment	-27.26	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	02/07/2012	E-483		Inventory Adjustment	-12.75	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	04/07/2012	E-484		Inventory Adjustment	-18.10	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	06/07/2012	E-485		Inventory Adjustment	-20.80	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	09/07/2012	E-486		Inventory Adjustment	-9.42	
				Naturvital Plus- caneca litro		
Inventory Adjust	11/07/2012	E-487		Inventory Adjustment	-18.28	

	Inventory Adjust	13/07/2012	1		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-37.92
	Inventory Adjust	16/07/2012	2		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-28.33
	Inventory Adjust	18/07/2012	4		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-28.25
	Inventory Adjust	20/07/2012	5		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-28.72
	Inventory Adjust	23/07/2012	6		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-6.29
	Inventory Adjust	26/07/2012	7		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-8.30
	Inventory Adjust	31/07/2012	3		Naturvital Plus- caneca litro Inventory Adjustment	-31.12
Tot On Hand As Of 31/12/2012						<u>59.71</u>
Raiza - caneca litro						
On Hand As Of 31/12/2011						0.00
				F.001-001-		
Bill	05/06/2012	69		ZAMBRANO MIELES MARIA PILAR	Raiza - caneca litro	428.00
Inventory Adjust	13/06/2012	E-477			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-19.69
Inventory Adjust	20/06/2012	E-478			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-8.77
Inventory Adjust	22/06/2012	E-479			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-24.70
Inventory Adjust	25/06/2012	E-480			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-21.91
Inventory Adjust	27/06/2012	E-481			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-17.68
Inventory Adjust	29/06/2012	E-482			Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-27.26

Inventory Adjust	02/07/2012	E-483	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-12.75
Inventory Adjust	04/07/2012	E-484	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-18.10
Inventory Adjust	06/07/2012	E-485	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-20.80
Inventory Adjust	09/07/2012	E-486	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-9.42
Inventory Adjust	11/07/2012	E-487	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-18.28
Inventory Adjust	13/07/2012	1	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-37.92
Inventory Adjust	16/07/2012	2	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-28.33
Inventory Adjust	18/07/2012	4	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-28.25
Inventory Adjust	20/07/2012	5	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-28.72
Inventory Adjust	23/07/2012	6	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-6.29
Inventory Adjust	26/07/2012	7	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-8.30
Inventory Adjust	31/07/2012	3	Raiza - caneca litro Inventory Adjustment	-31.12
Tot On Hand As Of 31/12/2012				59.71
Total Fertilizantes				32,154.72
Total Inventory				32,154.72
TOTAL As Of 31/12/2012				32,154.72

A continuación los resultados del estudio de suelo y foliar que determinaron que los nutrientes necesarios para la palma están en cantidades medias en el suelo pero en las hojas se detectan cantidades deficientes, esto confirma las sospechas de que el suelo demasiado ácido y

La presencia excesiva de aluminio y especialmente hierro disminuyen demasiado el intercambio catiónico, impidiendo que la planta pueda alimentarse con normalidad a pesar de tener en el suelo el alimento necesario, especialmente después de la primera dosis de fertilizante aplicada.

Para el 2011 decidimos suspender las labores de Fertilización y construir un plan para el 2012 que nos permita aprovechar al máximo los minerales del suelo y gastar menos en fertilizantes, por esta razón procedimos con un plan básico en este año.

Aquí los resultados de los estudios antes mencionados:

 INIA P		EXPERIMENTAL TROPICAL "PICHU INCA" DE SUELOS, TIEMPOS Y CLIMAS CALIENTES	
REPORTES		ANÁLISIS DE SUELOS	
INFORMACIÓN DEL CLIENTE		INFORMACIÓN DEL SUELO	
Cuidado: Teléfono: Fax:	Nombre: Puesto: Cantón: Parroquia: Dirección:	Tipo de Suelo: Ubicación:	PARA EL SUELO (ANÁLISIS DE SUELO) Cultivo Actual: Nº Reporte: Fecha de Muestra: Fecha de Ingreso: Fecha de Salida:
N.º Muestra:		N.º Muestra:	

REPORTE DE ANALISIS DE SUELOS

DATOS DEL PROPIETARIO

Nombre : Euro Palma
Dirección : Ancupa
Ciudad : Quinindé
Teléfono :
Fax :

DATOS DE LA PROPIEDAD

Nombre : Sin Nombre
Provincia : Esmeraldas
Cantón : Quinindé
Parroquia : Malimpia
Ubicación : Sitio

PARA USO DEL LABORATORIO

Cultivo Actual : Palma Aceitera
N° de Reporte : 001657
Fecha de Muestreo : 26/10/2011
Fecha de Ingreso : 08/11/2011
Fecha de Salida : 05/12/2011

N° Muestr.	meq/100ml			dS/m	(%)	Ca	Mg	Ca+Mg	meq/100ml	(meq/l)%	ppm	Textura (%)			Clase Textural
Laborat.	Al+H	Al	Na	C.E.	M.O.	Mg	K	K	Σ Bases	RAS	Cl	Arena	Limo	Arcilla	
60787	2,56 T	0,35 M				5,2	2,97	18,59	15,10						
60788	3,52 T	0,36 M				2,2	4,74	15,26	6,61						
60789	3,17 T	0,37 M				2,9	5,31	20,94	10,14						



La muestra será guardada en el laboratorio y se entregará el resultado en los resultados

INTERPRETACION											
Al+H, Al y Na			C.E.						M.O. y Cl		
B	-	Bajo	NS	-	No Salino	S	-	Salino	B	-	Bajo
M	-	Medio	LS	-	Lgt. Salino	MS	-	Muy Salino	M	-	Medio
T	-	Toxico							A	-	Alto

LIDER DPTO. NAC. SUELOS Y AGUAS

ABREVIATURAS	
C.E.	- Conductividad Eléctrica
M.O.	- Materia Orgánica
RAS	- Relación de Adsorción de Sodio

RESPONSABLE LABORATORIO

METODOLOGIA USADA	
C.E.	- Conductómetro
M.O.	- Titulación de Walkley Black
Al(H)	- Titulación con NaOH



ESTACION EXPERIMENTAL TROPICAL "PICHILINGUE"

LABORATORIO DE SUELOS, TEJIDOS VEGETALES Y AGUAS

Km. 5 Carretera Quevedo - El Empalme; Apartado 24
Quevedo - Ecuador Teléfono: 750 - 967 Fax: 751 - 018

REPORTE DE ANALISIS FOLIARES

DATOS DEL PROPIETARIO				DATOS DE LA PROPIEDAD				PARA USO DEL LABORATORIO			
Nombre	:	Euro Palma		Nombre	:	Euro Palma		Cultivo	:	PALMA AFRICANA < 6 AÑOS	
Dirección	:	Ancupa		Provincia	:	Esméraldas		Nº de Reporte	:	001657	
Ciudad	:	Quindé		Cantón	:	Quindé		Fecha de Muestreo	:	27/10/2011	
Teléfono	:			Parroquia	:			Fecha de Ingreso	:	08/11/2011	
Fax	:			Ubicación	:	Sitio Malimpia		Fecha de Salida	:	21/11/2011	

Nº Muest. Laborat.	Datos del Lote		N (%)							ppm						
	Identificación	Area	N	P	K	Ca	Mg	S	Cl	Zn	Cu	Fe	Mn	B	Mo	Na
44367	Lote 1-2-3		3,0 E	0,15 D	0,89 D	0,87 E	0,27 D	0,08 D		13 A	8 A	111 A	320 E	26 E		
44368	Lote 4-5-7		2,1 D	0,12 D	0,78 D	0,74 E	0,22 D	0,08 D		19 E	7 A	87 A	316 E	15 A		
44369	Lote 8-9-9		2,8 A	0,12 D	0,91 D	0,69 A	0,33 A	0,09 D		16 A	7 A	158 A	312 E	13 D		
44370	Lote 10-11-16		2,1 D	0,13 D	1,13 A	0,62 A	0,38 A	0,07 D		16 A	7 A	136 A	316 E	22 A		



INTERPRETACION
D - Deficiente
A - Adecuado
E - Excesivo

LIDER DPTO. NAC. SUELOS Y AGUAS

La muestra será guardada en el Laboratorio,
por tres meses, tiempo en el que se aceptarán
reclamos en los resultados.

RESPONSABLE LABORATORIO



ESTACION EXPERIMENTAL TROPICAL "PICHILINGUE"

LABORATORIO DE SUELOS, TEJIDOS VEGETALES Y AGUAS

Km. 5 Carretera Quevedo - El Empolme, Apartado 24
Quevedo - Ecuador Teléfono: 750 - 967 Fax: 751 - 018

REPORTE DE ANALISIS FOLIARES

DATOS DEL PROPIETARIO			DATOS DE LA PROPIEDAD			PARA USO DEL LABORATORIO		
Nombre :	Euro Palma		Nombre :	Euro Palma		Cultivo :	PALMA AFRICANA < 6 AÑOS	
Dirección :	Ancupa		Provincia :	Esmeraldas		N° de Reporte :	001657	
Ciudad :	Quinindé		Cantón :	Quinindé		Fecha de Muestreo :	27/10/2011	
Teléfono :			Parroquia :			Fecha de Ingreso :	08/11/2011	
Fax :			Ubicación :	Sitio Valle del Sudo		Fecha de Salida :	21/11/2011	

N° Muestr. Laborat.	Datos del Lote		(%)								(ppm)						
	Identificación	Area	N	P	K	Ca	Mg	S	Cl		Zn	Cu	Fe	Mn	B	Mo	Na
44364	Lote 19-12		1,9 D	0,14 D	1,06 D	0,63 A	0,34 A	0,08 D			17 A	7 A	100 A	306 E	11 D		
44365	Lote 15-14-13		1,9 D	0,14 D	1,02 D	0,70 A	0,39 A	0,08 D			16 A	7 A	104 A	369 E	11 D		
44366	Lote 17-18		2,4 D	0,13 D	0,96 D	0,66 A	0,31 A	0,08 D			14 A	6 A	89 A	275 E	39 E		



INTERPRETACION

D = Deficiente
A = Adecuado
E = Excesivo

LIDER DPTO. NAC. SUELOS Y AGUAS

La muestra será guardada en el Laboratorio,
por tres meses, tiempo en el que se aceptaran
reclamos en los resultados

RESPONSABLE LABORATORIO

Estos cuadros fueron resumidos, en los que presento a continuación, por el ing. Jaime Suárez, asesor técnico externo, que nos preparó el plan de fertilización para el año 2012:

REPORTE DE ANALISIS DE SUELOS

Nombre **Euro Palma**
 Propiedad
 Ciudad Quininde
 Cultivo Palma
 variedad
 Fecha 14/01/2012

Muestra	Datos del lote			ppm			meq/100ml			ppm							
#	lote	has	pH	N	P	K	Ca	Mg	S	ZN	Cu	Fe	Mn	BORO			
	plano																

INTERPRETACION pH

MAc = Muy Acido
 Ac = Acido
 McAc = Media Acido
 LAc = Liger acido
 PN = Pract. Neutro
 N = Neutro
 Lal = Lg Alcalino Rc = Requiere Elemento
 MAI = Med alcalin
 AI = Alcalino
 Rc = Requiere Cal

interpretacion

B	bajo	↓
M	medio	↔
A	alto	↑

Muestra	meq/100ml			ds/m
#	Al+H	Al	Na	C.E.
	↑	↑		↓

%	Ca	Mg	Ca+Mg	meq/100ml
M.O.	Mg	K	K	sum bas
↓				

Observacion

Los datos de interpretacion del analisis del suelo, tomamos como factor principal el bloqueo que efectua el Fe a los otros elementos y el pH acido que condiciona una buena nutricion del cultivo de palma.

Ademas tomamos en cuenta la cantidad de Al, que tiene la muestra y es otro factor que condiciona la Capacidad de intercambio cationico.

Los elementos que necesitamos para una buena nutricion, estan de medios a bajos.

REPORTE DE ANALISIS FOLIARES

Nombre **Euro Palma**
 Propiedad
 Ciudad **Quininde**
 Cultivo **Palma**
 variedad
 Fecha **13/01/2012**

Muestra #	Datos del lote		(%)						ppm				
	identificacion	Area	N	P	K	Ca	Mg	S	Zn	Cu	Fe	Mn	B
			↓	↓	↓	↑	↓	↓	↑	↑	↑	↓	↔

INTERPRETACION

D Deficiente

A Adecuada

E Excesivo

Observacion

La principal observacion de los analisis foliares es que se mantiene alta la cantidad de Fe y Ca, por lo cual los otros cationes como el potasio y el magnesio estaran desproporcional a esos elementos.

El Fosforo es uno de los elementos que demuestra deficiencia, cuando se tiene bloqueo por suelos como los antes indicados unas de las caracteristicas es una floracion deficiente y mal formado.

Plantas de crecimiento lento.

Ing. Jaime Suarez Navarrete
ing.suarezjaime@yahoo.com
 Tlf; 069215231

- **COSECHA**

El siguiente cuadro detalla el registro de cosecha del año 2012:

Items	Ene - Dic 12			
	Cantidad	Monto (\$)	% de Ventas	Precio Prom.
Racimo Fruta Palma Africana	126,241.99	0.00	0.0%	0.00
TM. Fruta Palma Africana	880.4013	146,077.65	100.0%	165.92
		146,077.65	100.0%	
TOTAL		146,077.65	100.0%	

% de incremento en TM cosechadas con respecto a 2011: 25.90%

% de incremento Total vendido (\$) con respecto a 2011: 4.60%

El bajo porcentaje de incremento de ventas en dólares se debe a la caída de los precios de la fruta de palma del 2011 al 2012, en el año 2011 el precio promedio fue de \$199.70/TM vs. \$165.92/TM en el 2012, es decir una caída del 17%.

4. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

- **CONTRATACIÓN DE PERSONAL DE CAMPO**

Este año resalta la poca rotación de personal a en el último trimestre, esto se debió a la contratación de personas que viven en recintos o localidades aledañas a la empresa, especialmente del Recinto Valle del Sade

- **CONTABILIDAD**

A pesar de contar con todas las herramientas tecnológicas, enlaces vía Internet entre la hacienda y la oficina, computadoras de última tecnología y programa adecuado y perfectamente probado, se mantuvieron los atrasos en la presentación de la información financiera, tanto a los socios como a las entidades de control.

Se debe a la dificultad en la contratación y alta rotación del ayudante de contabilidad que descargaba un poco las obligaciones de Flor Bone, contadora de la empresa. Es un

compromiso de parte de la plana administrativa terminar con este desfase a nivel del departamento de contabilidad en el año 2013. La contratación del asistente fue una sugerencia de los auditores externos.

- **CAMBIOS EN PROCESOS ADMINISTRATIVOS INTERNOS.**

No realizamos cambios significativos en nuestros procesos. Cabe resaltar que el año 2011 fue el año de propuestas de cambio y puesta en marcha de los mismos.

- **PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2012**

Se realizó un presupuesto para el año 2013, el cual fue ajustado por un equipo asesor. Este presupuesto está realizado por actividades agrícolas y rubros administrativos.

EUROPALMA CIA.LTDA.
FLUJO FINANCIERO PROYECTADO AÑO 2013

		PRECIO PROMEDIO (\$/TM): 140.00											
DETALLE	TOTAL 2013	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
INGRESOS GESTINAL													
HETÁREAS PALMA	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32
TOTAL PRODUCCIÓN PALMA (TM.)	1,188.31	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03	99.03
TONELADAS FRUTA DE PALMA POR HECTÁREAS	3.08	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26
Precio Promedio de la fruta (\$/TM):	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
INGRESO POR VENTAS FRUTA PALMA	166,362.84	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57
Nuova inversion per palma:	100,000.00	100,000.00											
TOTAL INGRESOS:	166,362.84	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57	13,863.57
EGRESOS GESTIONAL													
COSTOS DIRECTOS (Cosecha, mantenimiento y sanidad)	266,627.61	23,338.91	23,780.20	35,182.52	39,210.37	23,495.27	24,369.42	22,808.35	32,835.02	9,150.43	12,499.88	11,045.39	8,911.84
COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCIÓN	49,858.80	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90	4,154.90
COSTOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS	99,232.74	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39	8,269.39
CAMINOS, macchinari, semovientes, inversion...	153,080.00	17,323.33	25,230.00	15,456.66	5,323.33	12,790.00	7,756.66	10,533.33	10,500.00	10,466.66	9,433.33	17,900.00	10,366.70
TOTAL EGRESOS:	568,799.16	53,086.54	61,434.50	63,063.48	56,958.00	48,709.56	44,550.38	45,765.98	55,759.31	32,041.39	34,357.50	41,369.69	31,702.84
Profit & loss:	(402,436.32)	(39,222.97)	(47,570.93)	(49,199.91)	(43,094.43)	(34,845.99)	(30,686.81)	(31,902.41)	(41,895.74)	(18,177.82)	(20,493.93)	(27,506.12)	(17,839.27)
FLUJO acumulado mensual (SIN FINANCIEROS):	(302,436.32)	69,777.03	13,206.10	(35,993.81)	(79,083.23)	(113,934.23)	(144,621.03)	(176,523.44)	(218,419.18)	(236,597.01)	(257,090.94)	(284,597.06)	(302,436.32)
EGRESOS FINANCIEROS PALMA 2005-2011													
FINANCIEROS(Capital)	0.00	0.00											
FINANCIEROS(Intereses)	180,414.35	180,414.35											
TOTAL EGRESOS PALMA	180,414.35	180,414.35											
Nuovi prestiti Soparfid:	180,414.35	180,414.35											

FLUJO FINANCIERO PROYECTADO AL 2027

Este flujo financiero se realizó en los dos últimos meses del año, está consolidado en todas las etapas de la empresa, fue presentado a los socios para su respectiva aprobación.

EUROPALMA CIA.LTDA.
FLUJO FINANCIERO PROYECTADO AL 2027

DETALLE	Incremento anual de costos				2.00%											
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
INGRESOS GESTIONAL																
HETAREAS PALMA	386.13	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32	386.32
TOTAL PRODUCCIÓN PALMA (TM.)	609.06	1,188.21	1,784.65	2,475.21	3,351.22	4,092.95	4,863.06	5,384.55	5,715.16	5,847.97	5,541.84	5,470.19	5,305.02	5,158.11	5,122.83	4,911.17
TONELADAS FRUTA DE PALMA POR HECTÁREAS	2.09	3.03	4.62	6.41	8.67	10.59	12.59	14.66	14.79	15.14	14.35	14.16	13.73	13.25	13.26	12.71
Precio Promedio de la fruta (\$/TM):																
INGRESO POR VENTAS FRUTA PALMA	133,495.37	166,362.84	254,848.00	360,529.39	497,887.95	620,248.01	751,690.31	880,475.60	919,089.91	959,255.30	927,221.46	933,537.98	923,457.98	915,842.61	927,770.13	907,226.40
TOTAL INGRESOS:	133,495.37	166,362.84	254,848.00	360,529.39	497,887.95	620,248.01	751,690.31	880,475.60	919,089.91	959,255.30	927,221.46	933,537.98	923,457.98	915,842.61	927,770.13	907,226.40
EGRESOS GESTIONAL																
COSTOS DIRECTOS (Cosecha, mantenimiento y sanidad)	184,444.20	266,627.61	310,287.35	306,344.07	308,368.79	314,536.17	320,826.89	327,249.43	333,788.30	340,464.07	347,273.35	354,219.81	361,309.19	368,529.25	375,899.84	383,417.64
COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCIÓN	78,353.61	49,858.80	50,855.98	51,873.10	52,910.56	53,968.77	55,048.15	56,149.11	57,272.09	58,417.54	59,585.89	60,777.60	61,993.16	63,233.02	64,497.68	65,787.63
COSTOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS	67,304.11	99,232.74	101,217.39	103,241.74	105,306.58	107,412.71	109,560.96	111,752.18	113,987.23	116,266.97	118,592.31	120,964.16	123,383.44	125,851.11	128,368.13	130,930.49
CAMINOS, maquinari, semovientes, inversio, IMPREVISTOS	131,054.00	153,080.00	44,722.78	35,264.8	36,684.10	37,417.78	38,198.13	38,929.46	39,708.05	40,502.21	41,317.25	42,138.50	42,981.27	43,843.89	44,717.71	45,612.06
TOTAL PALMA:	461,155.92	568,799.16	507,078.50	497,423.71	503,270.03	513,335.43	523,602.14	534,074.18	544,755.67	555,650.78	566,763.79	578,099.07	589,661.05	601,454.27	613,489.36	625,753.03
Profit & loss (annual):	(347,660.55)	(402,436.32)	(252,230.50)	(136,894.32)	(5,387.08)	106,912.58	228,088.17	346,401.42	374,334.24	403,604.52	360,457.67	355,438.81	333,796.92	314,388.34	314,286.78	281,473.37
EGRESOS FINANCIEROS PALMA 2005-2011																
FINANCIEROS(Capital)	0.00	0.00	45,000.00	112,500.00	148,500.00	231,250.00	172,826.00	252,938.00	160,161.00	155,260.00	50,056.00	38,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FINANCIEROS(Intereses)	92,443.05	89,771.30	143,946.00	134,771.00	196,426.50	186,556.00	153,309.25	101,246.75	76,997.00	34,521.00	10,627.00	4,626.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS PALMA	90,643.05	89,771.30	188,946.00	267,271.00	346,926.50	417,806.00	326,135.25	356,184.75	337,158.00	189,781.00	60,683.00	43,126.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS FINANCIEROS:	90,643.05	89,771.30	188,946.00	267,271.00	346,926.50	417,806.00	326,135.25	356,184.75	337,158.00	189,781.00	60,683.00	43,126.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FLUJO ANUAL (CON FINANCIERO):	(47,660.55)	(302,436.32)	(252,210.50)	(136,894.32)	(352,308.58)	(380,543.14)	(238,372.72)	(208,831.22)	(219,547.56)	(100,214.24)	(44,407.15)	(71,299.68)	95,862.33	139,285.23	209,516.54	281,473.37
FLUJO ANUAL ACUMULADO:	(47,660.55)	(350,096.87)	(602,307.38)	(739,201.69)	(1,091,510.28)	(1,472,053.42)	(1,710,426.14)	(1,914,257.36)	(2,133,804.92)	(2,344,019.16)	(2,278,426.30)	(2,349,625.99)	(2,253,663.65)	(2,114,378.42)	(1,904,861.88)	(1,623,388.51)

- **ESTADOS FINANCIEROS:**

Los estados financieros se presentaron como documentos separados (anexos) de este informe a los socios.

5. **ASPECTOS LEGALES**

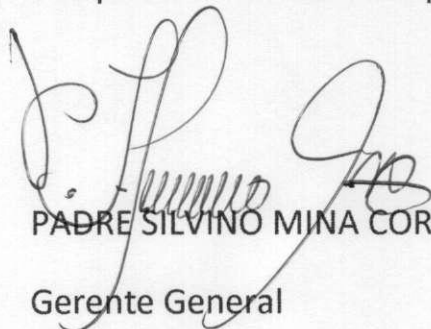
- **IMPLEMENTACIÓN DE LAS NIIF**

Cumplimos con llevar la contabilidad bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, así serán presentados los estados financieros del 2012 a la Superintendencia de compañías.

- **DECLARACION DE BALANCES A LA SUPERINTENDECIA DE COMPAÑÍAS**

La compañía no tiene ningún problema que impida la presentación de los estados financieros, estamos a la espera del informe de auditoría.

Con los datos aquí manifestados se hacen conocer las actividades cumplidas en el año 2012 por:


PADRE SILVINO MINA COROZO
Gerente General



Europalma Cía. Ltda.

ANEXOS

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
ASSETS		
Current Assets		
Checking/Savings		
101-1 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO BANK		
10101 · EFECTIVO Y EQUIVAL. AL EFECTIVO		
101011 · CAJAS Y FONDOS ROTATIVOS		
1010112 · Caja Esmeraldas ADMINISTRACION	200.00	200.00
1010113 · Caja Plantación	200.00	300.00
1010114 · Caja Esmeraldas Gerencia	1,000.00	0.00
Total 101011 · CAJAS Y FONDOS ROTATIVOS	1,400.00	500.00
101013 · BANCOS		
1010131 · Bco. Internac. Cta.6000602373	12,396.91	0.00
Total 101013 · BANCOS	12,396.91	0.00
Total 10101 · EFECTIVO Y EQUIVAL. AL EFECTIVO	13,796.91	500.00
Total 101-1 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO BANK	13,796.91	500.00
Total Checking/Savings	13,796.91	500.00
Accounts Receivable		
101-2 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO ACC.REC		
10102 · ACTIVOS FINANCIEROS		
1010205 · CTAS. x COBRAR CLIENTES NO REL.		
1010251 · Cintes Nacnles. No Relacionados	60.00	3,886.85
Total 1010205 · CTAS. x COBRAR CLIENTES NO REL.	60.00	3,886.85
Total 10102 · ACTIVOS FINANCIEROS	60.00	3,886.85
Total 101-2 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO ACC.REC	60.00	3,886.85
Total Accounts Receivable	60.00	3,886.85
Other Current Assets		
101-3 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO O.C.A.		
10103 · INVENTARIO		
1010303 · INVEN. SUMINISTROS O MATERIALES		
1010331 · Inventario Bodega Principal	0.00	204.17
1010332 · Inventarios Herramientas	0.00	200.60
1010333 · Inventarios Insumos	23,942.20	20,079.13
Total 1010303 · INVEN. SUMINISTROS O MATERIALES	23,942.20	20,483.90
Total 10103 · INVENTARIO	23,942.20	20,483.90
10104 · SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIP		
1010403 · CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES		
1010431 · Provisión Bienes y Servicios	8,313.09	19,375.00
1010432 · Contratistas	0.00	100.00
Total 1010403 · CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES	8,313.09	19,475.00
1010404 · OTROS ANTIC. ENTREG. (PERSONAL)		
1010441 · Anticipos Primera Quincena	124.92	331.18
1010442 · Préstamos Empleados	200.00	630.00
Total 1010404 · OTROS ANTIC. ENTREG. (PERSONAL)	324.92	961.18
Total 10104 · SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIP	8,638.01	20,436.18
10105 · ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE		
1010502 · IMPUESTO A LA RENTA		
1010521 · Rtncciones Ejerc fiscal en Curso	1,460.79	1,403.03
1010523 · Retenciones Fuente Años Ant.	1,658.86	1,123.73
1010524 · Anticipo IR Años Anteriores	4,400.49	4,975.14
Total 1010502 · IMPUESTO A LA RENTA	7,520.14	7,501.90
Total 10105 · ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	7,520.14	7,501.90
10108 · OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
101083 · OTRAS CTAS. POR COBRAR		
1010831 · Otras Cuentas por Cobrar	1,286.77	0.00
Total 101083 · OTRAS CTAS. POR COBRAR	1,286.77	0.00
Total 10108 · OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1,286.77	0.00
Total 101-3 · ACTIVO CORRIENTE - TIPO O.C.A.	41,387.12	48,421.98
Total Other Current Assets	41,387.12	48,421.98
Total Current Assets	55,244.03	52,808.83
Fixed Assets		
102-1 · ACTIVO NO CORRIENTE-TIPO FX.AS.		
10201 · PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
1020101 · TERRENOS		
102111 · Terreno 2006	627,435.21	578,419.42
102112 · Terreno 2008	284,402.04	160,068.01
Total 1020101 · TERRENOS	911,837.25	738,487.43
1020102 · EDIFICIOS	35,541.80	38,848.70

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
1020103 · CONSTRUCCIONES EN CURSO		
102131 · CAMINOS EN CONSTRUCCIÓN		
1021311 · Caminos P1-2-3	40,808.83	6,293.93
1021312 · Caminos P4	40,460.85	0.00
1021313 · Caminos P5	1,978.32	0.00
Total 102131 · CAMINOS EN CONSTRUCCIÓN	83,249.00	6,293.93
Total 1020103 · CONSTRUCCIONES EN CURSO	83,249.00	6,293.93
1020104 · INSTALACIONES	8,000.00	0.00
1020105 · MUEBLES Y ENSERES	1,760.11	4,026.18
1020106 · MAQUINARIA Y EQUIPO	6,479.54	11,563.44
1020107 · SEMOVIENTES	8,000.00	16,929.00
1020108 · EQUIPOS DE COMPUTAC. Y SOFTWARE	2,708.59	2,805.87
1020109 · VEH.,EQUIP TRANSP Y EQUIP CAMIN	131,820.00	105,713.27
1020110 · OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ.	1,399.99	83.80
1020112 · DEPRECIACION ACUMULADA		
1021122 · EDIFICIOS	-1,421.66	-9,805.75
1021124 · INSTALACIONES	-320.00	0.00
1021125 · MUEBLES Y ENSERES	-269.61	-529.15
1021126 · MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,682.50	-874.62
1021127 · SEMOVIENTES	-1,869.44	-5,606.42
1021128 · EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-873.13	-5,105.66
1021129 · VEH., EQUIP TRANS Y EQUIP CAMIN	-13,790.67	-34,902.60
1211210 · OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	-11.67	-8.38
Total 1020112 · DEPRECIACION ACUMULADA	-20,238.68	-56,832.58
Total 10201 · PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,170,557.40	867,919.04
Total 102-1 · ACTIVO NO CORRIENTE-TIPO FX.AS.	1,170,557.40	867,919.04
Total Fixed Assets	1,170,557.40	867,919.04
Other Assets		
102-2 · ACTIVO NO CORRIENTE-TIPO OTH.AS		
10203 · ACTIVOS BIOLÓGICOS		
1020303 · PLANTAS EN CRECIMIENTO		
1020331 · PALMA PLANTACIÓN 4 (198.07 Ha.)		
1023313 · Plantación 4 /hasta 31.dic.2011	594,115.20	472,859.27
1023314 · Plantación 4/2012	45,504.91	0.00
1023315 · Actual. a Valor Comerc. P4/2012	449,884.91	0.00
Total 1020331 · PALMA PLANTACIÓN 4 (198.07 Ha.)	1,089,505.02	472,859.27
1020332 · PALMA PLANTACIÓN 5 (194.89 Ha.)		
1023323 · Plantación 5 /Hasta 31.12.2011	625,758.31	547,394.33
1023324 · Plantación 5/2012	44,784.28	0.00
1023326 · Actu. a Valor Comercial P5/2012	428,279.26	0.00
Total 1020332 · PALMA PLANTACIÓN 5 (194.89 Ha.)	1,098,801.85	547,394.33
1020333 · PALMA PLANTACIÓN 4 - AÑO ACTUAL		
1233301 · Preparación de Terreno	36.60	5.97
1233302 · Chapia	14,317.79	18,244.80
1233304 · Chapia y Corona	154.80	45,673.54
1233305 · Corona Manual	0.00	2,529.94
1233306 · Socola	0.00	1,962.56
1233307 · Fertilización	2,031.46	2,149.25
1233308 · Control Sanitario	0.00	2,194.10
1233309 · Resiembra	0.00	276.57
1233310 · Socola y repica	194.05	533.69
1233311 · Corona química	0.00	2,378.78
1233312 · Aporcado de palma	495.00	472.00
1233313 · Corte de madera	20.00	61.84
1233314 · Cosecha	13,912.88	1,228.99
1233315 · Tumba y repica	15.00	894.22
1233316 · Sanidad vegetal	0.00	1,108.20
1233317 · Eliminación de palma	69.15	36.00
1233318 · Abastecimiento de agua	587.10	936.91
1233319 · Trabajo de mulares	64.05	125.00
1233320 · Planos parcelarios	0.00	110.92
1233321 · Control plagas	230.48	1,111.39
1233322 · Análisis de muestras	0.00	109.25
1233323 · Transporte de fruta	1,762.24	1,009.75
1233324 · Transporte de lastre	0.00	22.83
1233325 · Transporte de carga	443.00	200.00
1233326 · Transporte de fertilizantes	0.00	166.12
1233327 · Mantenimiento de cercas	0.00	40.02
1233328 · Mantenimiento caminos	217.86	874.55
1233329 · Poda	3,838.72	688.65
1233330 · Mantenimiento de puentes	0.00	37.00
1233331 · Mantenimiento equipo y maquina	18,596.07	10.82
1233332 · IVA Labores varias	105.00	160.22
1233334 · Siembra Pueraria	0.00	53.02
1233335 · Tumba	0.00	198.81
1233336 · Tumba y Socola	0.00	477.17
1233337 · Siembra y Transporte de Plantas	0.00	199.49
1233338 · Construcción Tambos	0.00	55.70
1233339 · Fumigación	9,186.97	178.37
1233340 · Fertilizantes	13,178.15	26,705.37
1233341 · Insumos	9,309.53	1,309.68
1233342 · Materiales	1,277.99	4,844.07
1233343 · Insumos semovientes	1,579.59	838.07
1233344 · Labores Varias	2,368.18	641.26
1233345 · Toma de Puntos	107.61	60.00
1233346 · Apertura de picas	0.00	24.00
1233347 · Combustible	4,881.57	0.00
1233348 · Movilización	1,035.17	0.00

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
1233349 · Alimentación	2,490.39	0.00
1233350 · Manten. y reparación campamento	456.73	0.00
1233351 · Estimación de cosecha	27.50	0.00
1233351 · Sueldos y Salarios	18,863.77	0.00
1233362 · Décimo Tercer Sueldo	5,356.16	0.00
1233363 · Décimo Cuarto Sueldo	5,783.75	0.00
1233364 · Vacaciones	3,337.88	0.00
1233365 · Aporte Patronal	7,874.00	0.00
1233366 · Fondos Reserva	1,222.23	0.00
1233367 · Bonos y Premios	182.03	0.00
1233368 · Horas Extras	206.82	0.00
1233369 · Atención médica y medicinas	56.91	0.00
1233370 · Bonificación por desahucio	68.51	0.00
1233399 · IVA asumido costo	1,000.60	5.29
Total 1020333 · PALMA PLANTACIÓN 4 · AÑO ACTUAL	146,941.29	120,944.18
1020334 · PALMA PLANTACIÓN 5 · AÑO ACTUAL		
1233401 · Preparación de Terreno	0.00	1,143.03
1233402 · Baliza	0.00	1,122.00
1233403 · Transporte de Plantas	91.26	84.00
1233404 · Fertilización	0.00	351.73
1233405 · Siembra	0.00	6,371.72
1233406 · Chapia y corona	0.00	40,654.92
1233407 · Terrazas	0.00	489.00
1233409 · Resiembra	0.00	94.43
1233410 · Abastecimiento de plantas	0.00	253.00
1233411 · Socola y tumba	0.00	5,810.00
1233412 · Control arrieras	0.00	264.35
1233413 · Corona con moto	0.00	571.70
1233414 · Apertura de caminos	0.00	156.00
1233415 · Paso plantas por cable	0.00	1,405.36
1233416 · Elaboración de estaciones	0.00	55.00
1233417 · Regado de plantas	0.00	332.40
1233418 · Trabajos motosierra	0.00	45.00
1233419 · Mantenimiento plantación	0.00	9.00
1233420 · Alimentación	333.87	654.00
1233422 · Sanidad vegetal	0.00	795.40
1233423 · Corona para siembra	0.00	88.40
1233424 · Elaboración de hoyos	0.00	118.00
1233425 · Mantenimiento vivero	0.00	1,065.00
1233426 · Planos parcelarios	0.00	636.08
1233427 · Mantenimiento campamento	0.00	66.00
1233428 · Abastecimiento de agua	0.00	225.89
1233429 · Repica con motosierra	0.00	860.00
1233430 · Quema de abispos	0.00	58.00
1233431 · Fumigación	0.00	869.33
1233432 · Siembra pueraria	0.00	1,752.48
1233433 · Descalce de plantas	0.00	54.00
1233434 · Mantenimiento vías	165.29	60.00
1233435 · Chapia	6,809.10	6,158.46
1233436 · Repica y destronque madera	0.00	2,080.00
1233438 · Poda	0.00	350.45
1233439 · Tumba	0.00	101.19
1233440 · Insumos	0.00	293.51
1233441 · Control fitosanitario	0.00	483.58
1233442 · Socola	0.00	494.94
1233443 · Tumba y Socola	0.00	242.83
1233444 · Construcción Tambos	0.00	28.32
1233445 · Socola y Repica	0.00	111.31
1233446 · Siembra y Transporte de Palma	0.00	101.51
1233447 · Corona Química	0.00	661.70
1233448 · Tumba y Repica	0.00	84.33
1233450 · Labores varias	275.31	349.95
1233451 · Mantenim. maquinarias y equipos	405.23	0.00
1233453 · Combustible	1,252.09	0.00
1233454 · Materiales	49.41	0.00
1233455 · Isumo para semovientes	9.10	0.00
1233456 · Manten. y reparación campamento	346.49	0.00
1233457 · Movilización	32.09	0.00
1233461 · Sueldos y Salarios	2,442.23	0.00
1233462 · Décimo Tercer Sueldo	1,070.59	0.00
1233463 · Décimo Cuarto Sueldo	1,113.17	0.00
1233464 · Vacaciones	473.33	0.00
1233465 · Aporte Patronal	1,379.94	0.00
1233466 · Fondos de Reserva	135.85	0.00
1233467 · Bonos y Premios	35.77	0.00
1233468 · Horas Extras	25.48	0.00
1233469 · Bonificación por desahucio	65.40	0.00
1233499 · Iva Asumido como costo	14.95	0.00
Total 1020334 · PALMA PLANTACIÓN 5 · AÑO ACTUAL	16,525.95	78,057.30
1020335 · BALSA		
1023351 · Siembra	180.00	180.00
1023352 · Corona	20.00	20.00
1023353 · Chapia	570.00	0.00
Total 1020335 · BALSA	770.00	200.00
1020336 · CACAO		
1023361 · Siembra de cacao	201.40	0.00
Total 1020336 · CACAO	201.40	0.00
Total 1020303 · PLANTAS EN CRECIMIENTO	2,352,745.51	1,219,455.08

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
1020304 - PLANTAS EN PRODUCCIÓN		
1020341 - PALMA PLANTAC.1-2-3 (153.51 Ha)		
1023411 - Plantaciones 1-2-3 /31-12-2009	202,041.59	201,800.02
1023412 - Plantaciones 1-2-3 /2010	96,773.89	95,959.34
1023413 - Plantaciones 1-2-3 /2011	159,900.00	159,840.00
1023414 - Plantaciones 1-2-3/2012	35,261.59	0.00
1023415 - Act. a Valor Comer. P1-2-3/2012	356,634.51	0.00
Total 1020341 - PALMA PLANTAC.1-2-3 (153.51 Ha)	850,611.58	457,599.36
1020342 - PALMA PLANT.1-2-3 - AÑO ACTUAL		
1234201 - Preparación de Terreno	23.40	0.00
1234203 - Chapia	3,127.06	0.00
1234204 - Chapia y Corona	11.70	0.00
1234211 - Socola y Repica	40.95	0.00
1234215 - Fertilización	299.58	0.00
1234216 - Fertilizantes	10,980.14	0.00
1234217 - Fumigación	4,279.67	0.00
1234218 - Insumos	3,031.53	0.00
1234219 - Materiales	1,170.05	0.00
1234220 - Insumos Semovientes	8.91	0.00
1234221 - Trabajo de Mulares	40.95	0.00
1234222 - Aporcado de Palma	30.00	0.00
1234223 - Eliminación de Palma	35.85	0.00
1234225 - Control de Plagas	15.00	0.00
1234226 - Abastecimiento de Agua	81.90	0.00
1234228 - Poda	781.34	0.00
1234231 - Cosecha	8,839.04	0.00
1234232 - Transporte de Fruta	1,043.10	0.00
1234237 - Construcción de Cercas	75.00	0.00
1234239 - Mantenimiento Caminos	161.78	0.00
1234241 - Mantenimiento Equipos y Maquin.	2,006.43	0.00
1234243 - Toma de Puntos	158.00	0.00
1234245 - Combustible	2,712.31	0.00
1234246 - Movilización	517.31	0.00
1234247 - Alimentación	1,243.16	0.00
1234248 - Labores Varias	1,077.58	0.00
1234250 - Construcción de potreros	242.95	0.00
1234251 - Manten. y reparación campamento	339.18	0.00
1234252 - Estimación de cosecha	17.50	0.00
1234261 - Sueldos y Salarios	12,495.99	0.00
1234262 - Décimo Tercer Sueldo	3,620.29	0.00
1234263 - Décimo Cuarto Sueldo	3,127.05	0.00
1234264 - Vacaciones	2,210.81	0.00
1234265 - Aporte Patronal	5,147.06	0.00
1234266 - Fondos Reserva	884.55	0.00
1234267 - Bonos y Premios	116.15	0.00
1234268 - Horas Extras	135.69	0.00
1234269 - Atención médica y medicinas	36.39	0.00
1234270 - Bonificación por desahucio	51.55	0.00
1234299 - IVA Asumido al Costo	307.10	0.00
Total 1020342 - PALMA PLANT.1-2-3 - AÑO ACTUAL	70,534.00	0.00
Total 1020304 - PLANTAS EN PRODUCCIÓN	921,145.58	457,599.36
Total 10203 - ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,273,891.09	1,677,054.44
10204 - ACTIVO INTANGIBLE		
1020402 - PROGRAMAS Y ESTUDIOS		
1020421 - Programas contables	2,400.00	2,400.00
1020422 - Estudio de carreteras	14,560.00	0.00
1020423 - Licencia de programas	405.96	228.69
1020424 - Planos de plantación	4,480.00	0.00
Total 1020402 - PROGRAMAS Y ESTUDIOS	21,845.96	2,628.69
Total 10204 - ACTIVO INTANGIBLE	21,845.96	2,628.69
Total 102-2 - ACTIVO NO CORRIENTE-TIPO OTH.AS	3,295,737.05	1,679,683.13
Total Other Assets	3,295,737.05	1,679,683.13
TOTAL ASSETS	4,521,538.48	2,600,411.00
LIABILITIES & EQUITY		
Liabilities		
Current Liabilities		
Accounts Payable		
201-1 - PASIVO CORRIENTE-TIPO ACC. PAY.		
20103 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2010301 - LOCALES		
2010311 - CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		
2013111 - Bienes/Servicios Nacionales	4,802.65	9,741.29
Total 2010311 - CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	4,802.65	9,741.29
Total 2010301 - LOCALES	4,802.65	9,741.29
Total 20103 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4,802.65	9,741.29
Total 201-1 - PASIVO CORRIENTE-TIPO ACC. PAY.	4,802.65	9,741.29
Total Accounts Payable	4,802.65	9,741.29

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
Other Current Liabilities		
201-2 · PASIVO CORRIENTE- TIPO O.C.L.		
20104 · OBLIGAC. CON INST. FINANCIERAS		
2010401 · LOCALES		
2010411 · Sobregiros Bancarios	0.00	5,280.27
Total 2010401 · LOCALES	0.00	5,280.27
2010402 · DEL EXTERIOR		
2010421 · Intereses Prstmos. Soparfid S.A	457,062.98	335,147.98
Total 2010402 · DEL EXTERIOR	457,062.98	335,147.98
Total 20104 · OBLIGAC. CON INST. FINANCIERAS	457,062.98	340,428.25
20107 · OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2010701 · OBLIGACIONES IEES		
2010711 · Aporte Personal IEES por Pagar	921.46	1,274.24
2010712 · Aportes Patronal IEES por Pagar	1,197.40	1,616.78
2010713 · Préstamos IEES por Pagar	317.09	527.08
2010714 · Fondos de Reserva	0.00	830.55
Total 2010701 · OBLIGACIONES IEES	2,435.95	4,248.65
2010702 · IMPSTO A LA RENTA X P. DEL EJER		
2010721 · Impuestos a la Renta por Pagar	0.00	574.65
Total 2010702 · IMPSTO A LA RENTA X P. DEL EJER	0.00	574.65
2010703 · CON SRI		
2010731 · RETENCION EN LA FUENTE		
2173101 · Retención Fte. Impuesto Rta. 1%	0.00	478.14
2173102 · Retención Fte. Impuesto Rta. 2%	33.90	641.76
2173103 · Retención Fte. Impuesto Rta. 8%	0.00	14.16
2173104 · Rt Fte Impto Rta 1% Seguros	0.00	0.98
2173107 · Retención Fte. Impuesto Rta.10%	28.90	1,052.02
2173108 · Retención IVA 100%	34.68	1,600.35
2173109 · Retención IVA 70%	0.00	5.87
2173110 · Retención IVA 30%	0.00	921.65
2173111 · Retención Fte. 10% Imp. Rta.	0.00	255.39
Total 2010731 · RETENCION EN LA FUENTE	97.48	4,970.32
2010733 · ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		
2017331 · Anticipo Imp. a la Renta anual	2,942.10	7,608.64
Total 2010733 · ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	2,942.10	7,608.64
Total 2010703 · CON SRI	3,039.58	12,578.96
2010704 · OBLIGACIONES LABORALES		
2017401 · Nómina por Pagar	711.96	0.00
Total 2010704 · OBLIGACIONES LABORALES	711.96	0.00
2010705 · PART. TRABAJ. X PAGAR DEL EJERC		
2010751 · Participación 15% Trabajadores	212.36	215.08
Total 2010705 · PART. TRABAJ. X PAGAR DEL EJERC	212.36	215.08
2010707 · IMPUESTO A LAS TIERRAS RURALES		
2010771 · Impuesto a Tierras Rurales	19,612.26	6,488.17
Total 2010707 · IMPUESTO A LAS TIERRAS RURALES	19,612.26	6,488.17
2010708 · IMPUESTOS Y TASAS MUNICIPALES		
2010782 · Patente Municipal	7,383.67	0.00
Total 2010708 · IMPUESTOS Y TASAS MUNICIPALES	7,383.67	0.00
2010709 · OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2010799 · Otras Cuentas por Pagar	52.80	9.46
Total 2010709 · OTRAS CUENTAS POR PAGAR	52.80	9.46
Total 20107 · OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	33,448.58	24,114.97
20108 · CTAS X P. DIVERSAS/RELACIONADAS		
201081 · PRÉSTAMOS SOCIOS Y RELACIONADAS		
2010815 · Préstamos Relacionados	93,083.98	43,400.00
Total 201081 · PRÉSTAMOS SOCIOS Y RELACIONADAS	93,083.98	43,400.00
201082 · INTERESES POR PAGAR		
2010826 · Intereses Prstmos Relacionadas	1,241.44	0.00
Total 201082 · INTERESES POR PAGAR	1,241.44	0.00
Total 20108 · CTAS X P. DIVERSAS/RELACIONADAS	94,325.42	43,400.00
20112 · PROVISION D BENEFICIOS SOCIALES		
2010741 · Décimo Tercero	391.40	910.40
2010742 · Décimo Cuarto	1,825.72	2,961.23
2010743 · Vacaciones por pagar	4,294.54	0.00
Total 20112 · PROVISION D BENEFICIOS SOCIALES	6,511.66	3,871.63
Total 201-2 · PASIVO CORRIENTE- TIPO O.C.L.	591,348.64	411,814.85
Total Other Current Liabilities	591,348.64	411,814.85
Total Current Liabilities	596,151.29	421,556.14

Balance General

A Diciembre 31, 2012

Accrual Basis

	Dec 31, 12	Dec 31, 11
Long Term Liabilities		
202 - PASIVO NO CORRIENTE		
20203 - OBLIGACIONES CON INST. FINANCI.		
2020302 - DEL EXTERIOR		
2020321 - PRÉSTAMOS SOCIOS E INVERSIONIS.		
2023211 - Inversionista Soparfid S.A.	1,466,992.00	1,356,992.00
Total 2020321 - PRÉSTAMOS SOCIOS E INVERSIONIS.	1,466,992.00	1,356,992.00
Total 2020302 - DEL EXTERIOR	1,466,992.00	1,356,992.00
Total 20203 - OBLIGACIONES CON INST. FINANCI.	1,466,992.00	1,356,992.00
20207 - PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS		
202071 - Provisión para jubilación	3,398.01	1,436.01
202072 - Provisión desahucio	493.99	240.99
Total 20207 - PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS	3,892.00	1,677.00
Total 202 - PASIVO NO CORRIENTE	1,470,884.00	1,358,669.00
Total Long Term Liabilities	1,470,884.00	1,358,669.00
Total Liabilities	2,087,035.29	1,780,225.14
Equity		
3 - PATRIMONIO NETO		
301 - CAPITAL		
30101 - CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
3010101 - Capital Suscrito y Pagado	10,000.00	10,000.00
Total 30101 - CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10,000.00	10,000.00
Total 301 - CAPITAL	10,000.00	10,000.00
302 - APORT. FUTURAS CAPITALIZACIONES		
30201 - Aporte Adobati Romeo fut.capit.	213,796.47	255,000.00
30202 - Aporte Adobati Wilma fut.capit.	196,759.29	60,000.00
30204 - Aporte Persico Angelo fut.capit.	131,759.29	60,000.00
30205 - Aporte Fundación Amiga fut.cap.	75,277.88	100,000.00
30206 - Aporte One-O-One fut.capitaliz.	417,592.93	500,000.00
Total 302 - APORT. FUTURAS CAPITALIZACIONES	1,035,185.86	975,000.00
306 - RESULTADOS ACUMULADOS		
30602 - PÉRDIDAS ACUMULADAS		
3060201 - Pérdida Ejercicio 2006	0.00	-23,653.78
3060204 - Pérdida Ejercicios 2007-2009	0.00	-129,877.19
3060205 - Pérdida Ejercicio 2010	0.00	-11,927.33
Total 30602 - PÉRDIDAS ACUMULADAS	0.00	-165,458.30
30603 - RESULT. ACUM. ADOP.1ER.VEZ NIIF		
3060301 - Superavit Revalor Activos/2012	1,408,738.72	0.00
Total 30603 - RESULT. ACUM. ADOP.1ER.VEZ NIIF	1,408,738.72	0.00
Total 306 - RESULTADOS ACUMULADOS	1,408,738.72	-165,458.30
Total 3 - PATRIMONIO NETO	2,453,924.58	819,541.70
Net Income	578.61	644.16
Total Equity	2,454,503.19	820,185.86
TOTAL LIABILITIES & EQUITY	4,521,538.48	2,600,411.00



FLOR BONE MINA

Contadora

EUROPALMA CIA. LTDA.

Estado de Resultados

Accrual Basis

Diciembre 2012

	Jan - Dec 12	Jan - Dec 11
Ordinary Income/Expense		
Income		
4 · INGRESOS		
41 · INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101 · VENTA DE BIENES		
41011 · VENTA PRODUCTOS PRINCIPALES		
4101101 · Fruta de Palma	146,077.65	139,643.50
4101102 · Madera	60.00	0.00
4101103 · Bonificaciones Fruta Palma	0.00	2,069.96
4101104 · Pastaje	0.00	315.00
Total 41011 · VENTA PRODUCTOS PRINCIPALES	146,137.65	142,028.46
41014 · VENTA OTROS		
4101402 · Plantas Vivero	213.00	3,227.50
Total 41014 · VENTA OTROS	213.00	3,227.50
Total 4101 · VENTA DE BIENES	146,350.65	145,255.96
Total 41 · INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS	146,350.65	145,255.96
Total 4 · INGRESOS	146,350.65	145,255.96
43 · OTROS INGRESOS		
4305 · OTRAS RENTAS (INGR. NO OPERAC.)		
430501 · Ingresos Por Reembolso	0.00	92.91
430503 · Ajuste centavos	0.00	3.85
430509 · Otros Ingresos no Operacionales	3,616.29	8,177.22
4305 · OTRAS RENTAS (INGR. NO OPERAC.) - Other	0.00	2,612.71
Total 4305 · OTRAS RENTAS (INGR. NO OPERAC.)	3,616.29	10,886.69
Total 43 · OTROS INGRESOS	3,616.29	10,886.69
Total Income	149,966.94	156,142.65
Cost of Goods Sold		
51 · COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
5101 · MATERIALES UTILIZADOS O PROD. V		
510101 · MATERIALES DIRECTOS		
5101101 · Fertilizantes	0.00	0.00
5101103 · Herbicidas	0.00	0.00
5101104 · Insumos	0.00	1,916.01
5101199 · IVA Asumido Como Costo	0.00	3.72
Total 510101 · MATERIALES DIRECTOS	0.00	1,919.73
Total 5101 · MATERIALES UTILIZADOS O PROD. V	0.00	1,919.73
5102 · MANO DE OBRA DIRECTA		
510201 · SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5102011 · SUELDOS Y SALARIOS		
5102101 · Sueldos y Salarios	0.00	0.00
5102102 · Horas Extras	0.00	0.00
5102103 · Bonos y Premios	0.00	0.00
5102104 · Corona Manual	0.00	0.00
5102105 · Poda	0.00	0.00
5102107 · Siembra de Pueraria	0.00	0.00
5102108 · Tumba	0.00	0.00
5102109 · Socola	0.00	0.00
5102111 · Socola y repica	0.00	0.00
5102112 · Movimiento fruto	0.00	30.00
5102114 · Corona química	0.00	0.00
5102116 · Corte de madera	0.00	0.00
5102117 · Cosecha	0.00	6,997.07
5102120 · Eliminación de palma	0.00	0.00
5102121 · Abastecimiento de agua	0.00	0.00
5102122 · Trabajo con mulares	0.00	0.00
5102123 · Fumigación	0.00	0.00
5102125 · Control plagas	0.00	0.00
5102126 · Preparación terreno	0.00	0.00
5102127 · Labores varias	0.00	0.00
5102128 · Apertura de pica	0.00	0.00
5102130 · Fertilización	0.00	0.00
5102131 · Control Sanitario	0.00	0.00
5102132 · Siembra y transporte de plantas	0.00	0.00
5102135 · Chapia	0.00	0.00
5102136 · Chapia y corona	0.00	0.00
Total 5102011 · SUELDOS Y SALARIOS	0.00	7,027.07

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Resultados

Accrual Basis

Diciembre 2012

	Jan - Dec 12	Jan - Dec 11
5102012 · Décimo Tercer Sueldo	0.00	0.00
5102013 · Décimo Cuarto Sueldo	0.00	0.00
5102014 · Vacaciones	0.00	0.00
5102015 · Aporte Patronal	0.00	0.00
5102016 · Fondo de Reserva	0.00	0.00
5102017 · Indmnes por despido Intempest.	0.00	0.00
5102018 · Desahucio	0.00	0.00
Total 510201 · SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	0.00	7,027.07
510202 · GASTOS PL. BENEFICIOS EMPLEADOS		
5102021 · Transporte	0.00	0.00
5102023 · Alimentación	0.00	0.00
5102024 · Atención médica y medicinas	0.00	0.00
5102026 · Capacitación	0.00	0.00
5102029 · Iva Asumido Como Costo	0.00	0.00
Total 510202 · GASTOS PL. BENEFICIOS EMPLEAD...	0.00	0.00
Total 5102 · MANO DE OBRA DIRECTA	0.00	7,027.07
5103 · MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301 · SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5103019 · Desahucio	0.00	0.00
Total 510301 · SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	0.00	0.00
Total 5103 · MANO DE OBRA INDIRECTA	0.00	0.00
5104 · OTROS CSTOS INDIRECT.DE FABRIC.		
510401 · DEPREC. PROPIED.,PLANTA Y EQUIP		
5104011 · Depreciación Prop.,Planta y Equ	19,404.75	15,985.03
Total 510401 · DEPREC. PROPIED.,PLANTA Y EQUIP	19,404.75	15,985.03
510406 · MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
5104603 · Mantenimiento de Caminos	0.00	0.00
5104604 · Mantenimiento de Puentes	0.00	0.00
5104605 · Mantenimiento de Semovientes	0.00	1,900.58
5104606 · Mntnmnto de Cultivos Frutales	0.00	500.00
5104607 · Mntnmnto de Cultivos Forestales	0.00	60.00
5104608 · Mantenimiento vehículos	0.00	2,016.64
5104609 · Mantenimiento equipos y maquina	0.00	0.00
5104610 · Mantinimiento casa	0.00	2,310.54
5104611 · Arreglo canastillas	0.00	75.00
5104612 · Servicios Ocasionales	0.00	149.84
Total 510406 · MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	7,012.60
510407 · SUMINISTROS MATER. Y REPUESTOS		
5104702 · Energía Eléctrica	0.00	427.03
5104703 · Comunicaciones e Internet	0.00	598.40
5104704 · Telefonía Celular	0.00	237.81
5104706 · Combustible	0.00	5,253.97
5104708 · Herramientas Menores	0.00	354.28
5104709 · Fertilizantes,Suministros Mat.	0.00	18.50
5104710 · Suministros varios	0.00	1,043.93
Total 510407 · SUMINISTROS MATER. Y REPUESTOS	0.00	7,933.92
510408 · OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN		
5104802 · Transporte de carga	0.00	1,067.00
5104803 · Transporte de Fruto	0.00	2,241.30
5104804 · Transporte de lastre	0.00	215.00
5104805 · Transporte personal	0.00	73.20
5104806 · Alimentación	0.00	4,347.21
5104807 · Movilización	0.00	489.66
5104808 · Hospedaje	0.00	17.86
5104809 · Honorarios de Profesionales	0.00	4,900.00
5104810 · Asesoría Externa Técnica	0.00	1,377.41
5104813 · Trabajos ocasionales	0.00	157.50
5104814 · Fotocopias e impresiones	0.00	104.25
5104899 · IVA Asumido como Costo	0.00	2,534.27
Total 510408 · OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	0.00	17,524.66
Total 5104 · OTROS CSTOS INDIRECT.DE FABRIC.	19,404.75	48,456.21
Total 51 · COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	19,404.75	57,403.01
Total COGS	19,404.75	57,403.01
Gross Profit	130,562.19	98,739.64

EUROPALMA CIA. LTDA.

Estado de Resultados

Diciembre 2012

	Jan - Dec 12	Jan - Dec 11
Expense		
52 - GASTOS		
5202 - GASTOS ADMINISTRATIVOS		
520201 - SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUN.		
5202011 - Sueldos y Salarios	24,923.18	20,440.00
5202019 - Iva Asumido Como Gasto	0.00	79.36
Total 520201 - SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REM...	24,923.18	20,519.36
520202 - APOORTE A SEGURIDAD SOCIAL		
5202021 - Aportes Patronales	3,028.15	2,511.41
5202022 - Fondos de Reserva	1,815.94	37.50
Total 520202 - APOORTE A SEGURIDAD SOCIAL	4,844.09	2,548.91
520203 - BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ.		
5202031 - Décimo Tercer Sueldo	2,302.80	1,835.82
5202032 - Décimo Cuarto Sueldo	744.51	827.20
5202033 - Vacaciones	1,830.17	273.75
5202034 - Indmnes por Despido Intempest.	0.00	112.50
5202035 - Desahucio	69.54	165.00
Total 520203 - BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ.	4,947.02	3,214.27
520204 - GASTOS PLANES BENEFICIOS A EMPL		
5202044 - Uniformes Y Ropa De Trabajo	361.62	0.00
5202045 - Capacitación	270.00	290.00
Total 520204 - GASTOS PLANES BENEFICIOS A EM...	621.62	290.00
520205 - HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS		
5202051 - Asesoría Jurídica	5,984.35	9,666.05
5202052 - Assria. Contb Tribtria y Financ	4,428.50	0.00
5202053 - Auditoria Externa	4,481.38	5,106.50
5202054 - Honorarios de Profesionales	4,860.00	2,790.00
5202059 - IVA Asumido como Gasto	2,332.60	1,946.92
Total 520205 - HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	22,086.83	19,509.47
520208 - MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		
5202081 - Mantenimiento De Muebles	15.00	0.00
5202082 - Mantenimiento De Vehiculos	6,743.93	440.05
5202083 - Mntnmto Equipo, Computo y Softw	397.00	75.00
5202084 - Mntnmto y Reparac. de Instalac.	357.37	429.58
5202089 - IVA Asumido Como Gastos	790.69	4.35
Total 520208 - MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	8,303.99	948.98
520212 - COMBUSTIBLES		
5202121 - Combustibles	2,659.34	2,799.04
5202129 - Iva Asumido al gasto	0.97	0.00
Total 520212 - COMBUSTIBLES	2,660.31	2,799.04
520213 - LUBRICANTES		
5202131 - Aceites, Grasas y Lubricantes	743.47	0.00
Total 520213 - LUBRICANTES	743.47	0.00
520215 - TRANSPORTE		
5202151 - Movilización	2,386.73	2,526.46
5202154 - Transporte	0.00	246.07
Total 520215 - TRANSPORTE	2,386.73	2,772.53
520216 - GASTOS DE GESTIÓN		
5202161 - Gsts Gestión y Atmcnes Sociales	0.00	150.00
Total 520216 - GASTOS DE GESTIÓN	0.00	150.00
520217 - GASTOS DE VIAJE		
5202171 - Gastos de Viaje Locales	0.00	300.00
5202174 - Gastos Alojamiento Personal	45.53	0.00
5202179 - IVA Asumido Como Gastos	5.47	0.00
Total 520217 - GASTOS DE VIAJE	51.00	300.00
520218 - AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNIC.		
5202182 - Energía Eléctrica	221.00	0.00
5202184 - Telefonía celular	872.07	451.93
5202185 - Comunicaciones e Internet	1,328.40	334.10
Total 520218 - AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNI...	2,421.47	786.03
520219 - NOTARIOS Y REG.DE LA PROP. O ME		
5202191 - Notarios y Registradores	74.00	451.84
5202192 - Otros Gastos y Servic. Legales	927.93	5,289.86
5202193 - IVA Asumido Como Gasto	64.85	23.40
Total 520219 - NOTARIOS Y REG.DE LA PROP. O ME	1,066.78	5,765.10

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Resultados

Accrual Basis

Diciembre 2012

	Jan - Dec 12	Jan - Dec 11
520220 · IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
5202208 · Comité Vial Valle del Sade	250.00	250.00
5222001 · Impuesto Predial Rústico	1,358.49	2,455.57
5222002 · Patente Municipal	7,383.67	0.00
5222004 · Contribución Superintendencia	3,076.11	839.13
5222005 · Afiliac. Cámaras y Asoc. Gremial.	320.00	320.00
5222006 · Matriculación Vehículos	0.00	1,465.25
5222007 · Ancupa	419.82	153.51
5222009 · SOAT	236.83	200.70
5222010 · Gasto anticipo Imp. a la Renta	10,671.27	9,221.42
5222011 · Impuesto a las Tierras Rurales	13,124.09	6,488.17
Total 520220 · IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	36,840.28	21,393.75
520221 · DEPRECIACIÓN		
5202211 · Propiedades, Planta y Equipo	833.93	0.00
Total 520221 · DEPRECIACIÓN	833.93	0.00
520223 · GASTO DETERIORO		
5202235 · Cuentas por Cobrar	0.00	80.00
Total 520223 · GASTO DETERIORO	0.00	80.00
520228 · OTROS GASTOS		
5202281 · SERVICIOS		
5222811 · Correspondencia	111.97	23.43
5222816 · Servicios del QuickBooks	1,738.18	230.85
5222817 · Alimentación Y Refrigerios	2,734.20	2,107.05
5222818 · Donaciones	781.00	609.05
5222819 · IVA Asumido Como Gasto	148.74	126.44
Total 5202281 · SERVICIOS	5,514.09	3,096.82
5202282 · BIENES		
5222821 · Suministros De Oficina y Copias	654.05	1,272.72
5222822 · Suministros Computación	858.60	70.96
5222823 · Artículos de Limpieza y Cafetería	151.70	28.09
5222827 · Gastos Varios	349.71	596.44
5222828 · Otros Egresos no Operacionales	0.00	6,333.31
5222829 · IVA Asumido Como Gasto	1,247.44	889.35
Total 5202282 · BIENES	3,261.50	9,190.87
Total 520228 · OTROS GASTOS	8,775.59	12,287.69
Total 5202 · GASTOS ADMINISTRATIVOS	121,506.29	93,365.13
5203 · GASTOS FINANCIEROS		
520301 · INTERESES		
5203011 · Intereses Bancarios	0.00	11.36
5203012 · Sobregiros bancarios	44.86	57.00
5203014 · Intereses a terceros	49.25	-21.38
Total 520301 · INTERESES	94.11	46.98
520302 · COMISIONES		
5203021 · Gastos y Comisiones Bancarias	1,485.75	586.74
Total 520302 · COMISIONES	1,485.75	586.74
Total 5203 · GASTOS FINANCIEROS	1,579.86	633.72
5204 · OTROS GASTOS		
520402 · OTROS GASTOS (NO DEDUCIBLES)		
5204021 · Matriculac. de vehículo y maqui	680.35	0.00
5204022 · Mantenimientos veh, maquin, eq.	145.60	50.00
5204023 · Multas e intrs Entidades Estado	3,897.12	1,204.96
5204024 · Ajuste de centavos	0.00	0.37
5204025 · Jubilación Patronal	1,962.00	876.00
5204029 · Otros gastos no deducibles	0.00	1,175.57
Total 520402 · OTROS GASTOS (NO DEDUCIBLES)	6,685.07	3,306.90
Total 5204 · OTROS GASTOS	6,685.07	3,306.90
Total 52 · GASTOS	129,771.22	97,305.75
61 · 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
6101 · Participación 15% Trabajadores	212.36	215.08
Total 61 · 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	212.36	215.08

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Resultados

Diciembre 2012

Accrual Basis

	Jan - Dec 12	Jan - Dec 11
63 · IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
6301 · Impuesto a La Renta Anual	0.00	574.65
Total 63 · IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.00	574.65
Total Expense	129,983.58	98,095.48
Net Ordinary Income	578.61	644.16
Net Income	578.61	644.16


FLOR BONE MINA
Contadora

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2012

Jan - Dec 12

OPERATING ACTIVITIES

Net Income	578.61
Adjustments to reconcile Net Income to net cash provided by operations:	
1010251 · Clntes Nacnles. No Relacionados	3,826.85
1010331 · Inventario Bodega Principal	204.17
1010332 · Inventarios Herramientas	200.60
1010333 · Inventarios Insumos	-3,863.07
1010431 · Provisión Bienes y Servicios	11,061.91
1010432 · Contratistas	100.00
1010441 · Anticipos Primera Quincena	206.26
1010442 · Préstamos Empleados	430.00
1010521 · Rtncciones Ejerc fiscal en Curso	-57.76
1010523 · Retenciones Fuente Años Ant.	-535.13
1010524 · Anticipo IR Años Anteriores	574.65
1010831 · Otras Cuentas por Cobrar	-1,286.77
2013111 · Bienes/Servicios Nacionales	-4,938.64
2010711 · Aporte Personal IESS por Pagar	-352.78
2010712 · Aportes Patronal IESS por Pagar	-419.38
2010713 · Préstamos IESS por Pagar	-209.99
2010714 · Fondos de Reserva	-830.55
2010721 · Impuestos a la Renta por Pagar	-574.65
2173101 · Retención Fte. Impuesto Rta. 1%	-478.14
2173102 · Retención Fte. Impuesto Rta. 2%	-607.86
2173103 · Retención Fte. Impuesto Rta. 8%	-14.16
2173104 · Rt Fte Impto Rta 1% Seguros	-0.98
2173107 · Retención Fte. Impuesto Rta.10%	-1,023.12
2173108 · Retención IVA 100%	-1,565.67
2173109 · Retención IVA 70%	-5.87
2173110 · Retención IVA 30%	-921.65
2173111 · Retención Fte. 10% Imp. Rta.	-255.39
2017331 · Anticipo Imp. a la Renta anual	-4,666.54
2017401 · Nómina por Pagar	711.96
2010751 · Participación 15% Trabajadores	-2.72
2010771 · Impueto a Tierras Rurales	13,124.09
2010782 · Patente Municipal	7,383.67
2010799 · Otras Cuentas por Pagar	43.34
2010741 · Décimo Tercero	-519.00
2010742 · Décimo Cuarto	-1,135.51
2010743 · Vacaciones por pagar	4,294.54
202071 · Provisión para jubilación	1,962.00
202072 · Provisión desahucio	253.00
Net cash provided by Operating Activities	20,690.32

INVESTING ACTIVITIES

102111 · Terreno 2006	-49,015.79
102112 · Terreno 2008	-124,334.03
1020102 · EDIFICIOS	3,307.10
1021311 · Caminos P1-2-3	-34,514.90
1021312 · Caminos P4	-40,460.85
1021313 · Caminos P5	-1,979.32
1020104 · INSTALACIONES	-8,000.00
1020105 · MUEBLES Y ENSERES	2,266.07
1020106 · MAQUINARIA Y EQUIPO	5,083.90
1020107 · SEMOVIENTES	8,929.00
1020108 · EQUIPOS DE COMPUTAC. Y SOFTWARE	97.28
1020109 · VEH.,EQUIP TRANSP Y EQUIP CAMIN	-26,106.73
1020110 · OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ.	-1,316.19
1021122 · EDIFICIOS	-8,384.09
1021124 · INSTALACIONES	320.00
1021125 · MUEBLES Y ENSERES	-259.54
1021126 · MAQUINARIA Y EQUIPO	807.88
1021127 · SEMOVIENTES	-3,736.98
1021128 · EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-4,232.53
1021129 · VEH., EQUIP TRANS Y EQUIP CAMIN	-21,111.93
1211210 · OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	3.29
1023313 · Plantación 4 /hasta 31.dic.2011	-121,255.93
1023314 · Plantación 4/2012	-45,504.91
1023315 · Actual. a Valor Comerc. P4/2012	-449,884.91
1023323 · Plantación 5 /Hasta 31.12.2011	-78,363.98
1023324 · Plantación 5/2012	-44,764.28
1023325 · Actu. a Valor Comercial P5/2012	-428,279.26

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2012

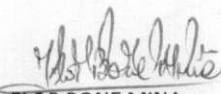
	<u>Jan - Dec 12</u>
1233301 · Preparación de Terreno	-30.63
1233302 · Chapia	3,927.01
1233304 · Chapia y Corona	45,518.74
1233305 · Corona Manual	2,529.94
1233306 · Socola	1,962.56
1233307 · Fertilización	117.79
1233308 · Control Sanitario	2,194.10
1233309 · Resiembra	276.57
1233310 · Socola y repica	339.64
1233311 · Corona química	2,378.78
1233312 · Aporcado de palma	-23.00
1233313 · Corte de madera	41.84
1233314 · Cosecha	-12,683.89
1233315 · Tumba y repica	879.22
1233316 · Sanidad vegetal	1,108.20
1233317 · Eliminación de palma	-33.15
1233318 · Abastecimiento de agua	349.81
1233319 · Trabajo de mulares	60.95
1233320 · Planos parcelarios	110.92
1233321 · Control plagas	880.91
1233322 · Análisis de muestras	109.25
1233323 · Transporte de fruta	-752.49
1233324 · Transporte de lastre	22.83
1233325 · Transporte de carga	-243.00
1233326 · Transporte de fertilizantes	166.12
1233327 · Mantenimiento de cercas	40.02
1233328 · Mantenimiento caminos	656.69
1233329 · Poda	-3,150.07
1233330 · Mantenimiento de puentes	37.00
1233331 · Mantenimiento equipo y maquinaria	-18,585.25
1233332 · IVA Labores varias	55.22
1233334 · Siembra Pueraria	53.02
1233335 · Tumba	198.81
1233336 · Tumba y Socola	477.17
1233337 · Siembra y Transporte de Plantas	199.49
1233338 · Construcción Tambos	55.70
1233339 · Fumigación	-9,008.60
1233340 · Fertilizantes	13,527.22
1233341 · Insumos	-7,999.85
1233342 · Materiales	3,566.08
1233343 · Insumos semovientes	-741.52
1233344 · Labores Varias	-1,726.92
1233345 · Toma de Puntos	-47.61
1233346 · Apertura de picas	24.00
1233347 · Combustible	-4,881.57
1233348 · Movilización	-1,035.17
1233349 · Alimentación	-2,490.39
1233350 · Manten. y reparación campamento	-456.73
1233351 · Estimación de cosecha	-27.50
1233361 · Sueldos y Salarios	-18,863.77
1233362 · Décimo Tercer Sueldo	-5,356.16
1233363 · Décimo Cuarto Sueldo	-5,783.75
1233364 · Vacaciones	-3,337.88
1233365 · Aporte Patronal	-7,874.00
1233366 · Fondos Reserva	-1,222.23
1233367 · Bonos y Premios	-182.03
1233368 · Horas Extras	-206.82
1233369 · Atención médica y medicinas	-56.91
1233370 · Bonificación por desahucio	-66.51
1233399 · IVA asumido costo	-995.31
1233401 · Preparación de Terreno	1,143.03
1233402 · Baliza	1,122.00
1233403 · Transporte de Plantas	-7.26
1233404 · Fertilización	351.73
1233405 · Siembra	6,371.72
1233406 · Chapia y corona	40,654.92
1233407 · Terrazas	489.00
1233409 · Resiembra	94.43
1233410 · Abastecimiento de plantas	253.00
1233411 · Socola y tumba	5,810.00
1233412 · Control arrieras	264.35
1233413 · Corona con moto	571.70

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2012

	Jan - Dec 12
1233414 · Apertura de caminos	156.00
1233415 · Paso plantas por cable	1,405.36
1233416 · Elaboración de estaciones	55.00
1233417 · Regado de plantas	332.40
1233418 · Trabajos motosierra	45.00
1233419 · Mantenimiento plantación	9.00
1233420 · Alimentación	320.13
1233422 · Sanidad vegetal	795.40
1233423 · Corona para siembra	88.40
1233424 · Elaboración de hoyos	118.00
1233425 · Mantenimiento vivero	1,065.00
1233426 · Planos parcelarios	636.08
1233427 · Mantenimiento campamento	66.00
1233428 · Abastecimiento de agua	225.89
1233429 · Repica con motosierra	860.00
1233430 · Quema de abispas	58.00
1233431 · Fumigación	869.33
1233432 · Siembra pueraria	1,752.48
1233433 · Descalce de plantas	54.00
1233434 · Mantenimiento vías	-105.29
1233435 · Chapia	-650.64
1233436 · Repica y destronque madera	2,080.00
1233438 · Poda	350.45
1233439 · Tumba	101.19
1233440 · Insumos	293.51
1233441 · Control fitosanitario	483.58
1233442 · Socola	494.94
1233443 · Tumba y Socola	242.83
1233444 · Construcción Tambos	28.32
1233445 · Socola y Repica	111.31
1233446 · Siembra y Transporte de Palma	101.51
1233447 · Corona Química	661.70
1233448 · Tumba y Repica	84.33
1233450 · Labores varias	74.64
1233451 · Mantenim. maquinarias y equipos	-405.23
1233453 · Combustible	-1,252.09
1233454 · Materiales	-49.41
1233455 · Isumo para semovientes	-9.10
1233456 · Manten. y reparación campamento	-346.49
1233457 · Movilización	-32.09
1233461 · Sueldos y Salarios	-2,442.23
1233462 · Décimo Tercer Sueldo	-1,070.59
1233463 · Décimo Cuarto Sueldo	-1,113.17
1233464 · Vacaciones	-473.33
1233465 · Aporte Patronal	-1,379.94
1233466 · Fondos de Reserva	-135.85
1233467 · Bonos y Premios	-35.77
1233468 · Horas Extras	-25.48
1233469 · Bonificación por desahucio	-65.40
1233499 · Iva Asumido como costo	-14.95
1023353 · Chapia	-570.00
1023361 · Siembra de cacao	-201.40
1023411 · Plantaciones 1-2-3 /31-12-2009	-241.57
1023412 · Plantaciones 1-2-3 /2010	-814.55
1023413 · Plantaciones 1-2-3 /2011	-60.00
1023414 · Plantaciones 1-2-3/2012	-35,261.59
1023415 · Act. a Valor Comer. P1-2-3/2012	-356,634.51
1234201 · Preparación de Terreno	-23.40
1234203 · Chapia	-3,127.06
1234204 · Chapia y Corona	-11.70
1234211 · Socola y Repica	-40.95
1234215 · Fertilización	-299.58
1234216 · Fertilizantes	-10,980.14
1234217 · Fumigación	-4,279.67
1234218 · Insumos	-3,031.53
1234219 · Materiales	-1,170.05
1234220 · Insumos Semovientes	-8.91
1234221 · Trabajo de Mulares	-40.95
1234222 · Aporcado de Palma	-30.00
1234223 · Eliminación de Palma	-35.85
1234225 · Control de Plagas	-15.00
1234226 · Abastecimiento de Agua	-81.90

EUROPALMA CIA. LTDA.
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2012

	Jan - Dec 12
1234228 · Poda	-781.34
1234231 · Cosecha	-8,839.04
1234232 · Transporte de Fruta	-1,043.10
1234237 · Construcción de Cercas	-75.00
1234239 · Mantenimiento Caminos	-161.78
1234241 · Mantenimiento Equipos y Maquin.	-2,006.43
1234243 · Toma de Puntos	-158.00
1234245 · Combustible	-2,712.31
1234246 · Movilización	-517.31
1234247 · Alimentación	-1,243.16
1234248 · Labores Varias	-1,077.58
1234250 · Construcción de potreros	-242.95
1234251 · Manten. y reparación campamento	-339.18
1234252 · Estimación de cosecha	-17.50
1234261 · Sueldos y Salarios	-12,495.99
1234262 · Décimo Tercer Sueldo	-3,620.29
1234263 · Décimo Cuarto Sueldo	-3,127.05
1234264 · Vacaciones	-2,210.81
1234265 · Aporte Patronal	-5,147.06
1234266 · Fondos Reserva	-894.55
1234267 · Bonos y Premios	-116.15
1234268 · Horas Extras	-135.69
1234269 · Atención médica y medicinas	-36.39
1234270 · Bonificación por desahucio	-51.55
1234299 · IVA Asumido al Costo	-307.10
1020422 · Estudio de carreteras	-14,560.00
1020423 · Licencia de programas	-177.27
1020424 · Planos de plantación	-4,480.00
Net cash provided by Investing Activities	-1,918,692.28
FINANCING ACTIVITIES	
2010411 · Sobregiros Bancarios	-5,280.27
2010421 · Intereses Prstmos. Soparfid S.A	121,915.00
2010815 · Préstamos Relacionados	49,683.98
2010826 · Intereses Prstmos Relacionadas	1,241.44
2023211 · Inversionista Soparfid S.A.	110,000.00
30201 · Aporte Adobati Romeo fut.capit.	-41,203.53
30202 · Aporte Adobati Wilma fut.capit.	136,759.29
30204 · Aporte Persico Angelo fut.capit	71,759.29
30205 · Aporte Fundación Amiga fut.cap.	-24,722.12
30206 · Aporte One-O-One fut.capitaliz.	-82,407.07
3060201 · Pérdida Ejercicio 2006	23,653.78
3060204 · Pérdida Ejercicios 2007-2009	129,877.19
3060205 · Pérdida Ejercicio 2010	11,927.33
3060301 · Superavit Revalor.Activos/2012	1,408,738.72
3001 · Net income	-644.16
Net cash provided by Financing Activities	1,911,298.87
Net cash increase for period	13,296.91
Cash at beginning of period	500.00
Cash at end of period	13,796.91


FLOR BONE MINA
Contadora