

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(NOTA 1) Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Al 31-12-2012	
SUMAN	900,85

(NOTA 2) Activos Financieros

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Al 31-12-2012	
Cientes no relacionados	427.843,98
Otras cuentas por cobrar	12.592,17
SUMAN	440.436,15

(NOTA 3) Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

Al 31-12-2012	
Otros Anticipos entregados	50.407,74
SUMAN	50.407,74

(NOTA 4) Activos por Impuestos Corrientes

Esta cuenta corresponde a:

Al 31-12-2012	
Crédito Tributario de IVA	74.734,77
SUMAN	74.734,77

NOTA 5) Propiedad planta y equipo

Se encuentra constituida por:	Al 31-12-2012
Muebles y enseres	1.500,00
Maquinaria y Equipo	53.625,31
Vehículos	41.145,38
(-) Depreciación Acumulada PPE	(42.518,64)
SUMAN	53.752,05

(NOTA 6) Activos Intangibles

Se encuentra constituida por:	Al 31-12-2012
Activos Intangibles	2.632,94
(-) Amortización Acumulada	(2.106,30)
SUMAN	526,64

(NOTA 7) Otros Activos no Corrientes

Se encuentra constituida por:	Al 31-12-2012
Otras Inversiones	490.000,00
SUMAN	490.000,00

(NOTA 8) Cuentas y documentos por pagar

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

	Al 31-12-2012
Proveedores locales	143.472,03
SUMAN	143.472,03

(NOTA 9) Obligaciones con Instituciones Financieras

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

<u>Al 31-12-2012</u>	
Locales (1)	71,942,17
SUMAN	71,942,17

(1) Al 31/12/2012 las Obligaciones Bancarias Locales corresponde al siguiente detalle:

Préstamo Banco Produbanco	8.763,03
Sobregiro Bancario	63.179,14

(NOTA 10) Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

<u>Al 31-12-2012</u>	
Administración Tributaria	9,431.95
Impuesto a la Renta por pagar	23,840.01
IESS	1,758.68
Beneficios ley a empleados	12,863.10
Participación trabajadores	30,987.54
SUMAN	78,881.28

(NOTA 11) Cuenta por Pagar Diversas Relacionadas no corriente

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

<u>Al 31-12-2012</u>	
Locales	438.600,00
SUMAN	438.600,00

(NOTA 12) Capital Social

El capital se encuentra pagado en un ciento por ciento y se integra de la siguiente manera:

	CAPITAL USD	PARTICIPACIONES	%
Ing. Augusto Luzuriaga	1,560.00	1,560.00	31.20%
Sr. Bruno Luzuriaga	720.00	720.00	14.40%
Sra. Sabrina Luzuriaga	720.00	720.00	14.40%
Agrocumbayallalo S.A.	2,000.00	2,000.00	40%
TOTAL	5,000.00	5,000.00	100%

(NOTA 13) Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta al 31/12/2012 asciende a USD 176.410.38 que responde a la siguiente conformación:

Ganancias Acumuladas	177,480,35
Resultados Provenientes adopción NIIF	-1,069,97

(NOTA 14) Resultados del Ejercicio

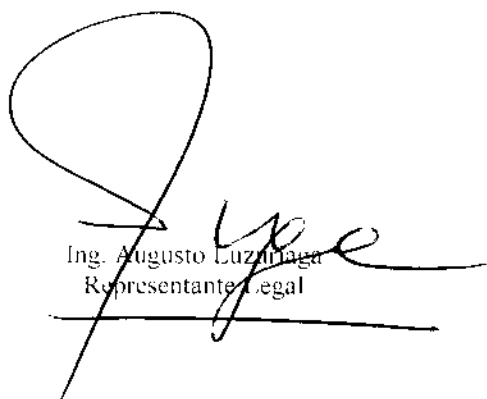
Corresponde a la Ganancia Neta del Período de USD 132.653.66; valor que se encuentra a disposición de los socios de la Compañía, una vez que se apropie el valor correspondiente a Reserva Legal conforme la normativa establecida para el efecto.

Impuesto a las Ganancias

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2012, se calcula en un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 13% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Para el cálculo del impuesto a la Renta Causado correspondiente al año 2012, se realizó la siguiente conciliación tributaria.

UTILIDAD CONTABLE	206.583,59
15% Participación Trabajadores (a)	30.987,54
(+) Gastos no deducibles	11.110,01
(+) 15% otras rentas exentas	-
(-) Deducciones COPCI	-
(-) Deducciones especiales	-
BASE IMPONIBLE	186.706,06
23% IMPUESTO A LA RENTA	42.942,39

(a) Conforme leyes laborales Camaronera San Francisco Cía. Ltda. provisiona el 15% de la utilidad antes de impuesto a la renta, para repartir a sus trabajadores.



Ing. Augusto Luzuriaga
Representante Legal



Ing. César Campoverde
Contador