

SIERRA PLANTAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presentamos un detalle de las notas más relevantes con carácter de explicativas, así como comparativas de los Estados Financieros de la Compañía:

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Caja Chica	74	165	-
Banco del Pichincha Cte. #.3443977404	5,112	817	9,274
Total Efectivo y equivalente de efectivo	5,186	983	9,274

2. Cuentas por cobrar clientes no relacionados

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Empresas no Relacionadas locales	10	261	6,199
Total Cuentas por cobrar clientes no relacionados	10	261	6,199

3. Cuentas por cobrar clientes relacionados

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Empresas Relacionadas locales	-	23,842	18,526
Total cuentas por cobrar relacionadas	-	23,842	18,526

4. Otras cuentas por cobrar

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Préstamos y Anticipos	-	89	1,084
Total otras cuentas por cobrar	-	89	1,084

5. Deterioro cuentas por cobrar

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Saldos Iniciales	(654.91)	(413.88)	(413.88)
Adiciones	-		-
Recuperos	-		-
Ajuste implementación NIIF's	-	(241.03)	-
Bajas o Castigos	-		-
Total deterioro cuentas por cobrar	(654.91)	(654.91)	(413.88)

6. Activos por impuestos corrientes

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Crédito Tributario a Favor IVA	27,887	8,227	
Crédito Tributario a Favor Renta	4,497		2,465
Anticipo Impuesto Renta Años anteriores	-		-
Total Activo por Impuestos Corrientes	32,384	8,227	2,465

7. Propiedad, Planta y Equipo

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Edificios	30,438	30,438	36,620
Instalaciones	6,583	6,583	-
Muebles y Enseres	750	750	-
Maquinaria y Equipo	115,341	81,437	96,826
Equipo de Computación y Software	2,156	1,586	190
Total Propiedad, Planta y equipo	155,268	120,794	133,636
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(67,785)	(31,217.56)	(4,886.72)
Total Depreciación Propiedad, Planta y equipo	(67,785)	(31,217.56)	(4,886.72)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	87,483	89,576	128,749

Los principales cambios en la partida corresponden a:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011
<u>Costo:</u>		
Saldo inicial	120,794	133,636
Adiciones	34,474	750
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	(13,592)
Otros Ajustes o Reclasificaciones	-	-
Saldo Final Costo	155,268	120,794
<u>Depreciación Acumulada:</u>		
Saldo Inicial	(31,218)	(4,887)
Gasto del año	(36,567)	(30,750)
Ventas y bajas		
Ajuste implementación NIIF's		4,419
Otros Ajustes o Reclasificaciones		
Saldo Final Depreciación Acumulada	(67,785)	(31,218)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	87,483	89,576

8. Activo Biológico

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Plantas en crecimiento - Activo Biológico	17,740	13,005	15,220
(-) Deterioro Acumulado - Activo Biológico	-		
Total Activo Biológico - Neto	17,740	13,005	15,220

9. Cuentas por pagar

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Proveedores no Relacionados Locales	5,092	8,380	9,261
Proveedores Relacionados Locales	23,460	2,346	
Total Cuentas por Pagar	28,552	10,726	9,261

10. Obligaciones con instituciones financieras corto plazo

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Sobregiro Bancario	23,986		
Total Obligaciones con instituciones financieras corto plazo	23,986	-	-

11. Otras obligaciones corrientes

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Obligaciones con la Administración Tributaria	1,743	2,280	1,167
Obligaciones con el IESS	3,670	2,903	6,140
Obligaciones con los empleados	26,712	11,258	11,526
Otras cuentas por pagar	15,712	12,699	-
Total Cuentas por pagar	47,838	29,140	18,833

12. Provisiones por Beneficios a Empleados

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-Dic-2012	Saldos al 31-Dic-2011	Saldos al 01-Ene-2011
Provisión Jubilación Patronal	43,523	35,338	29,323
Provisión Desahucio	14,399	12,295	10,992
Total Provisiones Beneficios Empleados	57,922	47,633	40,315