

ECUARESERVA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 10 de Enero de 2010, con el nombre de Ecuareserve S.A

Su objeto social lo constituye servicios relacionadas con la actividad agro agrícola principalmente cultivos de Banano y de caña de azúcar

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los Ingresos se registran bajo el reconocimiento de causación de transferencia de productos

Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato

provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origina el desembolso del costo o gasto.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control

de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisición o de compra

y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran

por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición de acuerdo con la vida útil estimada

por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

	Años
Equipo de oficina Y Muebles & Enseres	10 años
Máquinas Y Equipo Agrícolas	10 años
Obras de Infraestructura y Plantaciones	5 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	3 años
Los activos Intangibles y Diferidos se amortizan	
Gastos de desarrollos y Otros	5 años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja Chica

Caja General

Cta. Cte. En Banco Pichincha 3504894404

80,00

75.964,08

Total Caja y Bancos

76.044,08

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Ctas Por Cobrar Urbana

27.216,13

Ctas Azucarera Valdez

109.103,50

Provisión Para Cuentas Incobrables

(1.363,20)

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

134.956,43

5 Cuentas Por Cobrar Otros

Anticipos a Proveedores

980,68

Total Cuentas por Cobrar Otros

980,68

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario por Iva

7.202,84

Crédito Tributario Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte

1.941,61

Crédito Tributario Retención Imptos Unico Banano

21.409,66

Total Impuestos Anticipados

30.554,11

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE

242.535,30

7 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle

7.1 Propiedades Plantas y Equipos

	Costos de Adq	Dep. Acum.	Neto
Terrenos	671.750,00		671.750,00
Inmuebles Y Edificios	70.000,00	(4.886,71)	65.333,29
Instalaciones	130.851,70	(17.333,29)	113.518,41
Maquinarias y Equipos	64.260,94	(7.012,44)	57.248,50
Muebles & Equipos de Oficinas	6.647,57	(189,28)	6.458,29
Equipos de Computación	5.366,26	(1.301,53)	4.064,73
Total Propiedades y Equipos	948.876,47	(30.503,25)	918.373,22

7,2 Activos Biologicos

A continuación se presenta un detalle	Costos de Adquisición	Dep. Acumulada	Neto
Plantaciones y Sembríos de Banano	576,175,00	(114,915,00)	461,260,00
Plantaciones y Sembríos de Caña de Azúcar	237,711,04	(45,889,20)	191,821,84
Total Activos Biologicos	813.886,04	(160.804,20)	653.081,84

7 Total Activos No Corrientes **1.571.455,08**

TOTAL ACTIVOS **1.813.990,36**

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

Cuentas por Pagar		153.490,58
8 Cuentas por Pagar Proveedores Locales		
Proveedores Varios	153.490,58	
9 Porción cte de Obligaciones Largo Plazo		72.619,93
Banco del Pichincha	72.619,93	
10 Participación de Trabajadores		4.481,35
15 % participación de Trabajadores	4.481,35	
11 Obligaciones por Pagar Al SRI		26.655,17
Retenciones de Iva Por Pagar	2.099,62	
Retenciones por Pagar	1.723,93	
Impagos a la Renta	22.831,62	
12 Obligaciones por Pagar Al IESS		6.593,08
Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	1.447,06	
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	3.990,84	
Prestamos Quirografarios	155,18	
13 Provisiones por Pagar		44.593,85
Obligaciones Sociales		
Provisiones Sueldos por Pagar	9.708,49	
Provisiones para Decimo Tercer Sueldo	3.605,63	
Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo	7.373,97	
Provisiones para Vacaciones	5.438,03	
Provisiones para Fondo de reservas	374,58	
Provisiones para Desahucio	8.587,36	
Intereses por Pagar		401,05
Banco del Pichincha	401,05	
Gastos por pagar		6.707,54
Provisiones por Pagar Servicios Basicos	1.356,49	
Seguros por Pagar	2.104,07	
Impuestos por Pagar	4.485,85	
Glos por Pagar	761,13	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		307.443,76
14 PASIVO A LARGO PLAZO		402.979,01
Prestamos Bancarios	312.834,74	
Cuentas por Pagar de Accionistas	90.144,27	
TOTAL PASIVO		710.422,77
15 Patrimonio de los Socios		1.103.567,59
Capital Social	1.000,00	
Aportes de Accionistas para Futuro aumento de Capital	1.090.000,00	
Reserva Legal	994,82	
Utilidad del Ejercicios Anteriores	8.953,13	
Utilidad del Ejercicio Corriente	2.619,34	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1.813.990,36

16 INGRESOS**Ventas de Explotación Agrícola**

Ventas de Banano

1.070.483,07

Ventas de Caña

193.958,25

Otros Ingresos

1.576,45

TOTAL INGRESOS**1.266.017,78****COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS****17 Costos de Ventas de Explotación Agrícolas****1.124.370,83****17,1 Costos de Ventas Banano****Materiales e Insumos utilizados**

Insumos agrícolas

237.125,23

Materiales de envasado

15.744,37

Materiales de Empaque

35.177,25

Materiales para Riego

2.730,35

Materiales Varios

757,89

Mano de Obra

Sueldos y Salarios

129.393,70

Jornales y OTRAS

55.741,07

Jornales y OTRAS indirectos

85.462,54

Bonificaciones Sociales

40.213,50

Aportes Patronal

14.548,50

Otros Costos de Personal

12.516,36

Otros Gastos Indirectos Agrícolas

Depreciaciones de Maquinarias, equipos e Ins

22.179,11

Depreciaciones Infraestructuras y plantaciones

114.915,00

Mantenimientos y Reparaciones

23.206,83

Pesticidas

8.203,81

Fumigación Productos y servicios

64.847,12

Inspecciones de Finca

4.798,40

Transportes

74.018,66

Combustibles y Lubricantes

12.114,49

Otros Gastos Indirectos Agrícolas

177,79

Total Costos de Ventas Banano**324.429,11****17,2 Costos de Ventas Caña****168.823,75**

Costos de Cultivos de Caña

115.170,59

Alquiler de Maquinarias

3.017,90

Depreciaciones de Canteros

45.889,20

Transportes

4.752,00

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS**141.646,95****18 GASTOS DE OPERACIÓN**

Gastos de Ventas y Administrativos

83.793,07

Gastos Financieros

19.351,83

Otros Gastos

8.559,74

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN**111.704,64****19 UTILIDAD NETA****29.942,31**

15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

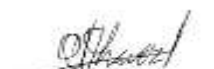
(4.491,35)

IMPUESTO UNICO Y A LA RENTA

(22.831,82)

20 UTILIDAD LIQUIDA**2.619,34**

Steven Cabrera Miranda
 GERENTE GENERAL


 CPA Felix Chavez Abad
 CPA, RNC # 28858