

**JUNTA DE SOCIOS
DE LA COMPANIA AGRICOLA CALLEJAS CHIRIBOGA CIA. LTDA.**

A los dieciocho días del mes de Septiembre del año 2013, siendo las 18:30 en las instalaciones de la empresa **AGRICOLA CALLEJAS CHIRIBOGA CIA. LTDA**, en Reunión Ordinaria, se reúnen las siguientes personas:

Accionista o Socio:	Presente o representado por:	Acciones o Cuotas:
Gonzalo Callejas Chiriboga	Presente	2626,00
Ricardo Callejas Chiriboga	Presente	2626,00
Patricio Callejas Chiriboga	Presente	2626,00
Capital Social		7878,00

Todos los socios de la **COMPANIA AGRICOLA CALLEJAS CHIRIBOGA CIA. LTDA.**, atendieron a la convocatoria escrita enviada por el representante legal mediante comunicación con fecha de 26 de Agosto/2013, dirigida a la dirección domiciliaria registrada en la compañía por cada uno de ellos. Se hace constar que durante el presente año y de conformidad con lo señalado en los estatutos, los libros de la compañía y demás elementos exigidos por la ley estuvieron a disposición de los socios en la oficina principal de la sociedad.

A continuación la asamblea aprobó el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DIA:

1. Verificación del quórum;
2. Informe del Presidente sobre la Implementación de las NIIFs
3. Estudio de Estados Financieros a 31 de diciembre de 2012.
4. Lectura y aprobación del Acta de Socios.

1°. Verificación de quórum. El Presidente de la Compañía informó que se encontraban representadas en esta Junta de Socios, en Cuotas Sociales un total de 7,878.00 que integran el capital suscrito y pagado de la empresa, y que, en consecuencia los presentes podían constituirse en asamblea con capacidad para deliberar y tomar decisiones.

2°.Informe del Presidente sobre la Implementación de las NIIFs. El Sr. Ricardo Callejas Chiriboga dio lectura al siguiente informe:

Señores Socios:

Rendimos a ustedes el informe sobre la Implementación de las NIIFs:

La **COMPANIA AGRICOLA CALLEJAS CHIRIBOGA CIA. LTDA.**, no está regida por la Ley de Mercado de Valores y al 31 de diciembre de 2007, cerró con activos totales inferiores a los US\$ 4,000,000, por lo que, en relación con las fechas de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera y Contable, se encuentra en el Grupo No. 3, cuya fecha inicial de implementación es el 1 de enero de 2012, estableciéndose como periodo de transición el año 2011.

Al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2010 se propusieron los siguientes ajustes:

Anexo 1.

Notas explicativas:

Nota 1

US\$ 19.416,89 corresponden a una reclasificación por presentación de los Estados Financieros, de conformidad con el siguiente detalle:

C x C Patricio Callejas	US\$5.843,32
C x C Ricardo Callejas	9.213,44
C x C Gonzalo Callejas	4.360,13

Se reclasifica las anteriores cuentas ya que las mismas fueron registradas de manera errónea.

Nota 2

Corresponde a US\$ 110,00 que se cruzan contra una cuenta por pagar a los abogados por gestiones realizadas.

Nota 3

Corresponde al ganado existente en las haciendas de la Compañía de conformidad con el siguiente detalle:

Resumen de Ganado Al 31 de diciembre del 2010

<u>Hacienda</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Valor</u>
Pillaro	59	29,500.00
Pillaro - Terneras	42	21,000.00
Total Ganado	101	50,500.00

La valoración se la realizó utilizando el método de valor razonable al 31 de diciembre del 2010 según información recibida del encargado.

Nota 4

US\$ 996,77 corresponde a gastos de interés por préstamo de un concesionario debido a la compra de una camioneta, que de conformidad tabla de amortización debió devengarse en ese año.

Nota 5

US\$ 6.917,67 corresponden a una reclasificación por presentación de los Estados Financieros, de conformidad con el siguiente detalle:

C x P Patricio Callejas	US\$1.639,20
C x P Ricardo Callejas	2.639,23
C x P Gonzalo Callejas	2.639.24

Nota 6

Ajuste de saldo por materialidad US\$ 0,01.

Nota 7

US\$ 300,00 corresponden a un cheque girado y no cobrado.

US\$ 6,00 corresponden a un cheque girado y no cobrado.

1. Patrimonio neto luego de ajustes

AGRICOLA CALLEJAS CHIRIBOGA CIA. LTDA.
PATRIMONIO NETO
Al 31 de Diciembre del 2010

PATRIMONIO	
Capital Suscrito Pagado	7.878,00
Reserva Legal	384,87
Perdidas Ejercicios Anteriores	(30.459,02)
Perdida de Ejercicio	(17.370,76)
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's	49.809,24
TOTAL PATRIMONIO	10.242,33

Al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2011 se propusieron los siguientes ajustes:

Anexo 2.

Notas explicativas:

Nota 1

US\$ 19.416,89 valor que se ajustó en el año 2010 y que se reversa por cuanto ya se incluye en la contabilidad del 2011

Nota 2

US\$ 110,00 valor que se ajustó en el año 2010 y que se reversa por cuanto ya se incluye en la contabilidad del 2011

Nota 3

US\$ 1.864,42 corresponde a gastos de interés por préstamo concedido por el concesionario para la compra de una camioneta y que de conformidad tabla de amortización debió devengarse en ese año.

Nota 4

US\$ 25.306,87 corresponde a baja de cuentas por pagar que no existe evidencia que se las vaya a poder cancelar según el siguiente detalle:

<u>Proveedor</u>	<u>Ajuste</u>
ASSA	113.81
CONECCEL	1,233.10
CAJA	0.60
ECUAQUIMICA	(0.01)
ITURRALDE HECTOR	23,958.68
TOYOTA	0.69
Total Ajuste	25,306.87

Nota 5

US\$ 6.917,67 valor que se ajustó en el año 2010 y que se reversa por cuanto ya se incluye en la contabilidad del 2011

Nota 6

US\$ 23,442.45 corresponde al efecto neto de los ajustes que de conformidad con la NIIF No. 1 afecta al resultado del ejercicio.

1. Asientos de Diario

<u>Asientos de Diario 2010</u>	<u>Débitos</u>	<u>Créditos</u>
- 1 -		
CxC Patricio Callejas		5,843.32
CxC Ricardo Callejas		9,213.44
CxC Gonzalo Callejas		4,360.13
Otras C x C Varios	19,416.89	
- 2 -		
Anticipo Abogados		110.00
Trámites Abogados por Pagar	110.00	
- 3 -		
Activo Biológico - Pillaro	29,500.00	
Activo Biológico - Pullarto - Terneras	21,000.00	
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's		50,500.00
- 4 -		
Gastos Preoperacionales		996.77
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's	996.77	
- 5 -		
CxP Ricardo Callejas	2,639.23	
CxP Gonzalo Callejas	2,639.24	
CxP Patricio Callejas	1,639.20	
Otras Cuentas por Pagar		6,917.67
- 6 -		
15% PTU	0.01	
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's		0.01
- 7 -		
Bancos		300.00
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's	300.00	
- 8 -		
Bancos		6.00
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primer	6.00	

<u>Asientos de Diario 2011</u>	<u>Débitos</u>	<u>Créditos</u>
- 1 -		
CLIENTES	19,416.89	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		19,416.89
- 2 -		
ANTICIPO ABOGADOS	110.00	
TRAMITES ABOGADOS POR PAGAR		110.00
- 3 -		
INTERESES		1,864.42
Utilidad del Ejercicio	1,864.42	
- 4 -		
PROVEEDORES	25,306.87	
Utilidad del Ejercicio		25,306.87
- 5 -		
ACREEDORES		6,917.67
Otras Cuentas por Pagar	6,917.67	

Una vez analizado los ajustes por implementación de las NIIFs se da paso al siguiente punto de la junta.

3°. Estudio de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2012.

Expuestos anteriormente los ajustes por parte del Presidente, Representante Legal, e implementador de las NIIFs Sr. Edison Páez se procedió a poner en consideración los Estados Financieros correspondientes al año 2012, quedando de acuerdo los socios en recapitalizar la utilidad correspondiente al ejercicio fiscal.

<i>AGRICOLA CALLEJAS</i>				
ESTADO DE SITUACION FINAL AL: 31 de Diciembre del 2012				
ACTUAL				
CODIGO	CUENTA			
1.	ACTIVO			149.769,14
1.1.	DISPONIBLE			(1.744,23)
1.1.1.	CAJA		-	
1.1.2.	BANCOS		(1.744,23)	
1.1.2.01	Banco Pichincha	(1.744,23)		
1.2.	EXIGIBLE			40.020,73
1.2.1.	CUENTAS POR COBRAR		27.312,44	
1.2.1.01	Clientes	12.701,54		
1.2.1.02	Provision Cuentas Incobrables	(397,55)		
1.2.1.30	Otras Ctas X Cobrar	15.008,45		
1.2.2.	IMPUESTOS FISCALES		41,90	

1.2.2.05	Crédito Tributario Rte. Fte.	41,90		
1.2.3.	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	-		
1.2.4.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		12.666,39	
1.2.4.01	Anticipo Sueldo	963,80		
1.2.4.02	Prestamo A Empleados	711,45		
1.2.4.03	Cuentas Por Cobrar Serv.telefo	(60,00)		
1.2.4.04	Anticipo Honorarios	6.912,00		
1.2.4.05	Anticipo Proveedores	2.527,14		
1.2.4.06	Anticipo Abogados	1.612,00		
1.3.	REALIZABLE			50.500,00
1.3.1.	ACTIVO BIOLOGICO	50.500,00	50.500,00	
1.3.1.01	Vacas Pillaro	29.500,00		
1.3.1.02	Vacas Cunchibamba	21.000,00		
1.4.	ACTIVO FIJO			60.800,94
1.4.1.	DEPRECIABLE PRODUCCION		78.857,32	
1.4.1.20	Equipo De Ordeno	35.992,60		
1.4.1.25	Maquinaria Agricola	42.864,72		
1.4.2.	DEPRECIABLE ADMINISTRACION		23.885,66	
1.4.2.01	Eq. De Computo Administracion	723,21		
1.4.2.02	Vehiculo	23.162,45		
1.4.9.	DEPRECIACION ACUMULADA		(41.942,04)	
1.4.9.10	Dep. Acum. Equipo De Computo	(723,17)		
1.4.9.20	Dep. Acum. Equipo De Ordeno	(7.067,03)		
1.4.9.25	Dep. Acum. Maquinaria Agricola	(22.956,66)		
1.4.9.30	Dep. Acum. Vehiculo	(11.195,18)		
1.5.	OTROS ACTIVOS			191,70
1.5.1.	GTOS. ANTICIPADOS		-	
1.5.2.	GARANTIAS		-	
1.6.	ACTIVOS DIFERIDOS		191,70	
1.6.1.	Gastos Preoperacionales	191,70		
1.6.1.01	Intereses	191,70		
2.	PASIVOS			109.537,13
2.1.	CORTO PLAZO			109.537,13
2.1.1.	CUENTA POR PAGAR		82.167,59	
2.1.1.01	Proveedores	34.529,29		
2.1.1.20	Credito 1	234,73		
2.1.1.35	Anticipos De Clientes	47.368,94		
2.1.1.36	Otros Proveedores	34,63		
2.1.2.	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		2.008,80	
2.1.2.11	Retención Iva 70%	172,75		
2.1.2.12	Retencion Iva 100%	905,56		
2.1.2.15	Impuesto Renta del Ejercicio	147,06		
2.1.2.16	Iva E Impuest. Por Pagar	(801,86)		

AGRICOLA CALLEJAS

ESTADO DE SITUACION FINAL AL: 31 de Diciembre del 2012

ACTUAL

2.1.2.21	Ret. Honorarios Profesionales	96,01		
2.1.2.22	Ret.serv.predomina.intelecto	167,39		
2.1.2.23	Ret.serv.predomina.mano De Obr	137,38		
2.1.2.26	Ret.serv. Transporte	0,01		
2.1.2.27	Ret. Tarnsferencia Bienes Mueb	1.208,48		
2.1.2.32	Otras Retenciones 1%	(13,64)		
2.1.2.33	Otras Retenciones 2%	(10,34)		
2.1.3.	OBLIGACIONES LABORALES		21.085,97	
2.1.3.01	Nomina Por Pagar	(1.274,86)		
2.1.3.02	less Aporte Personal Por Pagar	410,94		
2.1.3.05	less Aporte Patronal Por Pagar	557,37		
2.1.3.10	Xiii Sueldo Por Pagar	5.572,81		
2.1.3.15	Xiv Sueldo Por Pagar	2.584,37		
2.1.3.20	Vacaciones Por Pagar	8.338,27		
2.1.3.25	Fondo De Reserva Por Pagar	4.350,32		
2.1.3.26	15% Participación Trabajadores	1.071,29		
2.1.3.27	Liquidaciones Por Pagar	(600,00)		
2.1.3.28	Prestamos less	75,46		
2.1.4.	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		4.274,77	
2.1.4.01	C X P Patricio Callejas Chirib	4.274,77		
2.2.	PASIVO A LARGO PLAZO		-	
2.2.1.	OBLIGACIONES INST.FINANCIERAS		-	
3.	PATRIMONIO			40.232,01
3.1.	CAPITAL			7.878,00
3.1.1.	CAPITAL PAGADO		7.878,00	
3.1.1.01.	Capital Pagado	7.878,00		
3.1.1.01.01	Ricardo Callejas	2.626,00		
3.1.1.01.02	Gonzalo Callejas	2.626,00		
3.1.1.01.03	Patricio Callejas	2.626,00		
3.2.	RESERVAS			840,63
3.2.1.	RESERVAS		840,63	
3.2.1.01	Reserva Legal	840,63		
3.3.	RESULTADOS			31.513,38
3.3.1.	EJERCICIOS ANTERIORES		28.781,74	
3.3.1.01	Utilidades Acumuladas	32.078,10		
3.3.1.05	Perdidas Acumuladas	(53.105,60)		
3.3.1.06	Resultados Acumulados Niif	49.809,24		
3.3.2.	DEL EJERCICIO		2.731,64	
3.3.2.01	Utilidades	2.731,64		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				149.769,14

AGRICOLA CALLEJAS

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ACTUAL

Del: 01 de Enero del 2012

Al: 31 de Diciembre del 2012

5.	INGRESOS			
5.1.	DE OPERACION			352.997,17
5.1.1.	OPERACIONALES		352.997,17	
5.1.1.01	Ventas Leche	272.309,92		
5.1.1.02	Ventas Papas	80.321,00		
5.1.1.03	Otros Ingresos	366,25		
4.	COSTOS Y GASTOS			
4.0.	COSTOS			287.507,98
4.0.1.	PILLARO - CUNCHIBAMBA		222.200,94	
4.0.1.01.	PRODUCCION LECHERA		222.200,94	
4.0.1.01.01	Alimento PI	68.282,47		
4.0.1.01.02	Veterinario PI	4.119,52		
4.0.1.01.03	Pajuelas PI	3.329,50		
4.0.1.01.04	Medicinas PI	12.540,44		
4.0.1.01.05	Nitrogeno PI	641,30		
4.0.1.01.06	Hierba	42.363,00		
4.0.1.01.07	Vitaminas PI	1.642,98		
4.0.1.01.08	Sueldos Y Remuneraciones PI	49.143,15		
4.0.1.01.09	Decimo Tercer Sueldo PI	4.229,30		
4.0.1.01.10	Decimo Cuarto Sueldo PI	3.552,67		
4.0.1.01.11	Fondos De Reserva PI	2.889,81		
4.0.1.01.12	Aportes less Patronal PI	5.996,29		
4.0.1.01.13	Vacaciones PI	2.118,18		
4.0.1.01.15	Refregerios PI	364,41		
4.0.1.01.16	Mantenimiento Maquinaria PI	1.936,66		
4.0.1.01.17	Combustible PI	2.746,37		
4.0.1.01.18	Energia Electrica PI	1.965,69		
4.0.1.01.19	Seguros PI	499,89		
4.0.1.01.20	Suministro Y Materiales PI	7.548,04		
4.0.1.01.21	Leche	4.727,26		
4.0.1.01.23	Flete PI	2,72		
4.0.1.01.24	Descuento En Compras PI	(2.037,97)		
4.0.1.01.26	Depreciacion Equipo De Ordeño	3.599,26		
4.0.3.	PRODUCCION PAPAS		50.215,90	
4.0.3. 01	Semillas Papas	2.781,64		
4.0.3. 02	Fertilizantes Papas	15.194,86		
4.0.3. 03	Agroquimicos Papas	15.416,12		
4.0.3. 04	Mantenimiento Vehiculo Papas	384,08		
4.0.3. 05	Mant. Maqui.agricola Papas	4.519,85		
4.0.3. 06	Embalaje Papas	498,39		
4.0.3. 07	Flete Papas	1.095,00		
4.0.3. 08	Suministros Papas	1.634,77		
4.0.3. 09	Descuento En Compras	(40,33)		
4.0.3. 12	Combustible Papas	2.869,40		
4.0.3. 13	Refrigerios Papas	182,87		
4.0.3. 14	Depreciacion Maquinaria Papas	60,00		
4.0.3. 15	Jornales Papas	4.177,25		
4.0.3. 99	Otros Costos Papas	1.442,00		

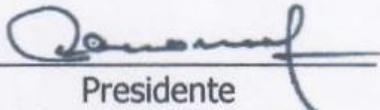
AGRICOLA CALLEJAS

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ACTUAL

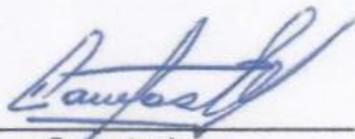
Del: 01 de Enero del 2012
Al: 31 de Diciembre del 2012

4.0.5.	PRODUCCION CABALLAR			15.091,14
4.0.5.01	Alimentacion - Caballar	7.921,77		
4.0.5.02	Veterinarios - Caballar	18,00		
4.0.5.03	Medicinas - Caballar	1.066,38		
4.0.5.04	Vitaminas - Caballar	69,20		
4.0.5.05	Descuento En Compras - Caballar	(811,16)		
4.0.5.06	Herramientas Caballar	250,00		
4.0.5.07	Suministros Caballar	1.233,16		
4.0.5.08	Transporte Caballar	1.049,00		
4.0.5.09	Gasto No Deducible Caballar	3.153,80		
4.0.5.13	Otros Gastos Caballar	352,41		
4.0.5.14	Mantenimiento Establo Caballar	238,58		
4.0.5.99	Cuotas Premios Y Contribucone	550,00		
4.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			58.320,33
4.1.1.	DE PERSONAL			34.571,79
4.1.1.02	Combustible - Admin	1.507,93		
4.1.1.15	Movilización Y Viaticos - Admi	73,94		
4.1.1.26	Honorarios Gerencia - Admin	23.012,66		
4.1.1.27	Honorarios Profesionales -admi	4.331,32		
4.1.1.28	Mantenimiento Vehiculo - Admin	2.719,34		
4.1.1.29	Repuestos Y Herramientas Admin	92,68		
4.1.1.30	Suministros De Limpieza - Admi	62,27		
4.1.1.31	Suministros De Oficina - Admin	176,44		
4.1.1.32	Mant. Y Adecuaciones- Admin	985,55		
4.1.1.33	Refrigerio - Admin	159,85		
4.1.1.34	Gasto No Deducible - Admin	1.383,66		
4.1.1.99	Otros Gastos Administrativos	66,15		
4.1.2.	DE OPERACION			21.851,60
4.1.2.20	Seguros	3.124,75		
4.1.2.30	Servicios Básicos	1.371,83		
4.1.2.74	Gastos Iva	7.577,45		
4.1.2.75	Depreciación Vehiculo	4.632,49		
4.1.2.76	Depreciación Equipo De Computo	80,35		
4.1.2.77	Depreciación Maquinaria Agrico	4.226,47		
4.1.2.78	Gasto Cuentas Incobrables	127,01		
4.1.2.84	Liquidacion Trib.super.cias	69,59		
4.1.2.85	Multas	120,00		
4.1.2.86	Otros Gastos De Operacion	521,66		
4.1.3.	DE VENTAS			-
4.3.	GASTOS FINANCIEROS			
4.3.2.	FINANCIEROS			1.896,94
4.3.2.02	Intereses Prestamo	482,68		
4.3.2.03	Seguros Prestamo	21,72		
4.3.2.04	Servicios Bancarios	351,94		
4.3.2.05	Intereses a Terceros	1.040,60		
	Resultado del Ejercicio :			7.168,86

4º. Lectura y aprobación del acta de la Asamblea. El Secretario dio lectura a la presente acta, y la Junta luego de analizarlo, resuelve de forma unánime aprobarla. Habiéndose agotado el orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, el Presidente de la Asamblea levantó la sesión siendo las 20:00 *pm*.



Presidente
Ricardo Callejas Ch.



Secretario
Patricio Callejas Ch.

ANEXO 1.

Nombre Cuenta	Saldo NEC 31/12/2010	Reclasificaciones		Ajustes		Saldo NIIF 31/12/2010	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos		
ACTIVOS	109,074,92					158,774,15	
CORRIENTE	40,818,30					41,124,30	
Banco del Pichincha	(10,276,21)			306,00		(9,970,21)	Nota 7
Clientes	13,527,45					13,527,45	Nota 1
CxC Patricio Callejas	5,843,32		5,843,32			-	Nota 1
CxC Ricardo Callejas	9,213,44		9,213,44			-	Nota 1
CxC Gonzalo Callejas	4,360,13		4,360,13			-	Nota 1
CxC Socios	5,516,31					5,516,31	
Anticipo Empleados	1,002,98					1,002,98	
Anticipo Proveedores	3,523,98					3,523,98	
CxC Hnos. Callejas Chiriboga Cía. Ltda.	8,006,90					8,006,90	
CxC Cunchibamba	100,00					100,00	
Otras C x C Varios	-	19,416,89				19,416,89	
EXIGIBLE	4,154,57					4,044,57	
Préstamo José Guaman	335,00					335,00	
Anticipo Abogados	1,722,00		110,00			1,612,00	Nota 2
Préstamo Edgar Inte	94,25					94,25	
Anticipo Transporte	2,138,59					2,138,59	
Provisión Cuentas Incobrables	(135,27)					(135,27)	
IMPUESTOS	5,335,68					5,335,68	
Anticipo Impuesto a la Renta	2,500,21					2,500,21	
Retenciones en la Fuente	2,793,57					2,793,57	
Crédito Tributario	41,90					41,90	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	50,308,55					50,504,55	
ACTIVO BIOLÓGICOS	-					50,500,00	
Pillaro	-			29,500,00		29,500,00	Nota 3
Pillaro - Terreas	-			21,000,00		21,000,00	Nota 3
ACTIVO FIJO	21,553,69					21,553,69	
Administración	723,21					723,21	
Equipo de Computo Administración	(401,77)					(401,77)	
Dep. Acumulada Eq. Computo	23,162,45					23,162,45	
Vehículos	(1,930,20)					(1,930,20)	
Dep. Acumulada Vehículos	33,119,19					33,119,19	
Producción	5,035,71					5,035,71	
Equipo de Ordeno	(397,57)					(397,57)	
Dep. Acumulada Eq. Ordeno	42,864,72					42,864,72	
Maquinaria Agrícola	(14,383,67)					(14,383,67)	
Dep. Acumulada Maquinaria Agrícola	54,672,88					54,672,88	
TOTAL ACTIVO FIJO	54,672,88					54,672,88	
ACTIVO DIFERIDO	4,093,49				996,77	3,096,72	Nota 4
Gastos Preoperacionales	4,093,49				996,77	3,096,72	
TOTAL ACTIVO	109,074,92					158,774,15	

PASIVO	148.641,82					148.531,82	
PASIVO CORTO PLAZO	148.641,82					148.531,82	
Proveedores	79.870,13					79.760,13	
Proveedores	79.760,13					79.760,13	
Tiánites Abogados por Pagar	110,00	110,00				-	Nota 2
Acreedores	6.917,67					6.917,67	
Cp Ricardo Callejas	2.639,23	2.639,23				-	Nota 5
Cp Gonzalo Callejas	2.639,24	2.639,24				-	Nota 5
Cp Patricio Callejas	1.639,20	1.639,20				-	Nota 5
Otras Cuentas por Pagar			6.917,67			6.917,67	Nota 5
Acreedores Fiscales	140,73					140,73	
25% Impuesto a la Renta	261,10					261,10	
Impuestos por Pagar	(120,37)					(120,37)	
Acreedores IESS	766,34					766,34	
Préstamos Quirografarios	75,46					75,46	
IESS x P	690,88					690,88	
Acreedores Laborales	0,01					-	
15% PTU	0,01				0,01	-	Nota 6
Acreedores Varios	42.099,96					42.099,96	
Anticipo Clientes - Papas	36.666,74					36.666,74	
Anticipo Clientes - Ganado	3.380,30					3.380,30	
C x P Pillaro	2.052,92					2.052,92	
Impuestos por Pagar IESS - SRI	1.622,18					1.622,18	
Retención Honorarios 10%	113,43					113,43	
Retención Servicios 8%	167,36					167,36	
Retención Servicios 2%	143,76					143,76	
Retención Bienes 1%	116,15					116,15	
Retención Otras 1%	(13,64)					(13,64)	
Retención Otras 2%	(10,34)					(10,34)	
Retención IVA 30%	8,84					8,84	
Retención IVA 70%	196,82					196,82	
Retención IVA 100%	899,80					899,80	
IESS por Pagar	17.224,81					17.224,81	
Sueldos Por Pagar	3.249,14					3.249,14	
13to. Por Pagar	4.862,20					4.862,20	
14to. Por Pagar	1.416,14					1.416,14	
Vacaciones Por Pagar	5.137,89					5.137,89	
Fondos de Reserva Por pagar	2.559,44					2.559,44	
TOTAL PASIVO	148.641,82					148.531,82	

PATRIMONIO							
Capital Suscrito Pagado							7.878,00
Reserva Legal							384,87
Perdidas Ejercicios Anteriores							(30.459,02)
Perdida de Ejercicio							(17.370,76)
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera vez de las Niif's				996,77		50.806,01	49.809,24
TOTAL PATRIMONIO							10.242,33
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	109.074,91	26.444,56	26.444,56	51.802,78	51.802,78	158.774,15	

ANEXO 2.

Código	Nombre Cuenta	Saldo NEC 31/12/2011	Reclasificaciones 2010		Ajustes 2010		Reclasificaciones 2011		Ajustes 2011		Saldo NIIF 31/12/2011	Nota
			Debitos	Creditos	Debitos	Creditos	Debitos	Creditos	Debitos	Creditos		
I	ACTIVO	92.985,24									140.930,05	
II	ACTIVO CORRIENTE	15.492,24									15.798,24	
III	DISPONIBLE	(4.646,05)									(4.340,05)	
1110101	CAJA GENERAL	70,05									70,05	
1110201	BANCO PICHINCHA	(4.716,10)				306,00					(4.410,10)	
II2	EXIGIBLE	20.138,29									20.138,29	
II201	CLIENTES	11.725,40									11.725,40	
1120101	CLIENTES	11.725,40									11.725,40	Nota 1
II203	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8.624,54									8.624,54	
1120301	ANTICIPO EMPLEADOS	1.002,99									1.002,99	
1120302	ANTICIPO PROVEEDORES	1.239,88									1.239,88	
1120304	ANTICIPO HONORARIOS	3.144,00									3.144,00	
1120307	PRESTAMO JOSE GUAMAN	335,00									335,00	
1120309	ANTICIPO ABOGADOS	1.612,00									1.612,00	Nota 2
1120310	PRESTAMO EDGAR INTE	94,25									94,25	
1120313	CXC SERVICIO TELEFONICO	(3,58)									(3,58)	
1120315	ANTICIPO MONTURAS	1.200,00									1.200,00	
II204	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		19.416,89					19.416,89				
1120401	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(270,54)									(270,54)	
1120405	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(270,54)									(270,54)	
II205	IMPUESTOS	58,89									58,89	
1120502	IMPUESTO RENTA NET. POR CLIENTE 1%	16,99									16,99	
1120505	CREDITO TRIBUTARIO	41,90									41,90	
	ACTIVO BIOLÓGICOS											
	Pulpa											
12	Pulpa - Terrestres					29.500,00					29.500,00	
	ACTIVOS FIJOS					21.000,00					21.000,00	
121	FIJO DEPRECIABLE	73.399,51									73.399,51	
12101	DEPRECIABLE ADMINISTRACION	16.680,15									16.680,15	
1210101	EQ. DE COMPUTO ADMINTS.	723,21									723,21	
1210102	DEPRECIACION ACUMLADA EQ. COMPUTO	(642,82)									(642,82)	
1210103	VEHICULOS	23.162,45									23.162,45	
1210104	DEPRECIACION ACUMLADA VEHICULOS	(6.562,69)									(6.562,69)	
12102	DEPRECIABLES PRODUCCION	56.719,36									56.719,36	
1210201	EQUIPO DE ORDENO	35.992,60									35.992,60	
1210202	DEPRECIACION ACUMLADA EQ. ORD.	(3.467,77)									(3.467,77)	
1210203	MAQUINARIA AGRICOLA	42.864,72									42.864,72	
1210204	DEPRECIACION ACUMLADA MAQ. AG.	(18.670,19)									(18.670,19)	
13	ACTIVO DIFERIDO	4.093,49									4.093,49	
13103	GASTOS DIFERIDOS	4.093,49									4.093,49	
1310301	INTERESES	4.093,49								996,77	1.864,42	
											1.232,30	Nota 3
											1.232,30	

2	PASIVO		(128,736,56)							(103,429,68)	
21	PASIVO CORRIENTE		(116,442,34)							(91,135,46)	
211	PROVEEDORES		(67,264,55)							(41,957,68)	
21101	PROVEEDORES LOCALES		(67,264,55)							(41,957,68)	Nota 4
2110101	PROVEEDORES		(67,264,55)	110,00						(41,957,68)	Nota 2
212	TRAFIQUES ABOGADOS POR PAGAR		-	110,00						-	Nota 2
212	ACREDORES		(24,204,42)	6,917,67						(24,204,41)	Nota 5
	Otras Cuentas por Pagar										
21204	ACREDORES IESS		(75,46)							(75,46)	
2120404	PRESTAMOS QUROGRAFARIOS		(75,46)							(75,46)	
21205	ACREDORES LABORALES		(2,233,07)							(2,233,06)	
2120510	15% PTU POR PAGAR		(2,233,07)							(2,233,06)	
21206	ACREDORES VARIOS		(21,895,89)				0,01			(21,895,89)	
2120601	ANTICIPO CLIENTES		(14,476,59)							(14,476,59)	
2120602	ANTICIPO CLIENTES GANADO		(7,419,30)							(7,419,30)	
214	OBLIGACIONES SRI-ISS Y EMPLEADOS		(24,973,37)							(24,973,37)	
21401	IMPUESTOS POR PAGAR		(4,000,47)							(4,000,47)	
2140102	RETENCION HONORARIOS PROFESIONALES		(132,04)							(132,04)	
2140103	RETENCION SERVICIOS PREDOMINA EL INTELLECTO		(502,12)							(502,12)	
2140104	RETENCION SERVICIOS QUE PREDOMINA LA MANO DE OBRA		(144,88)							(144,88)	
2140105	RETENCION SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES		-							-	
2140107	RETENCION SERVICIOS TRANSPORTE		(0,01)							(0,01)	
2140108	RETENCION TRANSPERENCIA DE BIENE MATERIES		(860,46)							(860,46)	
2140113	OTRAS RETENCIONES 1%		13,64							13,64	
2140114	OTRAS RETENCIONES 2%		10,34							10,34	
2140117	RETENCIONES 30% IVA		(25,30)							(25,30)	
2140118	RETENCIONES 70% IVA		(555,70)							(555,70)	
2140119	RETENCIONES 100% IVA		(917,80)							(917,80)	
2140121	IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO		(886,14)							(886,14)	
21402	IESS POR PAGAR		(710,12)							(710,12)	
2140201	APORTE PERSONAL		(308,82)							(308,82)	
2140202	APORTE PATRONAL		(401,30)							(401,30)	
21403	EMPLEADOS POR PAGAR		(20,262,78)							(20,262,78)	
2140301	DECIDO TERCERO POR PAGAR		(2,959,12)							(2,959,12)	
2140304	DECLIO CLARITO POR PAGAR		(5,211,22)							(5,211,22)	
2140305	VACACIONES POR PAGAR		(1,939,54)							(1,939,54)	
2140306	VACACIONES POR PAGAR		(6,402,58)							(6,402,58)	
2140309	LIQUIDACIONES POR PAGAR		600,00							600,00	
2140311	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		(4,350,32)							(4,350,32)	
22	PASIVOS LARGO PLAZO		(12,294,22)							(12,294,22)	
222	OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS L/P		(12,294,22)							(12,294,22)	
22201	MONEDA NACIONAL		(12,294,22)							(12,294,22)	
22201011	CREDITO 25,000		(10,245,18)							(10,245,18)	
22201012	CREDITO 5,000		(2,049,04)							(2,049,04)	

