

ESPINOSA & CASTELLANOS COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2012

NOTA 1 ENTIDAD

ESPINOSA & CASTELLANOS COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL CIA LTDA , es una entidad con personería Jurídica cuyo objeto social es comercializar internacional sus productos agrícolas a nivel mundial dando se ha conocer y dejando siempre una gran credibilidad de nuestros productos.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados ,y Bajo Las NIIF

NOTA 3 DISPONIBLE

Registra la existencia en dinero en efectivo, disponible en forma inmediata. El saldo al 31 Diciembre del 2012 está compuesto por:

Banco Amazonas Cta Cte # 30-3106836-2	\$93.349,23
Banco Produbanco Cta Cte # 02-33300137-7	\$ 196,54
Banco del Austro Cta Cte # 07-17-55904-5	\$ 479,64
Banco Territorial Cta Cte # 201053238	\$660.244,19
Banco Nacional Cta Cte #	\$ 3.545,02
Total	\$757.814,62

NOTA 4 INVERSIONES

Comprende las cuentas que registran las inversiones en diferentes títulos adquiridos por la Sociedad con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva de liquidez.

Las inversiones a 31 de Diciembre se detallan así:

CDP Banco Territorial Cta Cte #201053238	\$82.268,86
Total	\$82.268,86

NOTA 5 DEUDORES

Comprende el valor de las cuentas por cobrar a Clientes del Exterior a favor de la Sociedad.

La cuenta de mis deudores se detalla así:

CLIENTES LOCALES

Axxelcorp	\$ 200,80
Bioresearch S.A	\$ 484,20
Cristian Vargas	\$ 4,03
Ebenezer Cia Ltda	\$ 56,00
Pastoral Social Caritas	\$3.953,60
Total	\$4.698,63

CLIENTES DEL EXTERIOR

Agroindustrias Enmary 777 C.A.	\$ 3.000,00
Comercializadora Mi gran Sacrificio	\$ 357.693,00
Comercializadora Caralemaca C.A.	\$ 825.150,00
Cooperativa 12-43 RL	\$ 1'147.200,00
Total	\$ 2'333.043,00

ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES

Adrian Ludeña	\$ 3.165,00
Carrillo Beltran Christian	\$ 2.410,00
Cecilia Erazo	\$ 300,00
Juan Fernando Cubiña	\$ 50.600,00
Notaria Decima Primera	\$ 5.901,19
Diego Quiroz	\$ 500,00
Sebastian Benalcazar	\$ 13.700,00
Total	\$ 76.576,19

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Espinosa Barreros Byron Paul	\$ 78.164,51
Martillo Solorzano Shirley Isabel	\$ 3.045,53
Mogollon Almeida Rosalin Alejandra	\$ 9.642,74
Total	\$ 90.852,78

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Prospermundo S.A.	\$ 17.031,71
Anticipos Varios	\$ 1.880,62
Fanny Ramirez	\$ 413,96
Wendy Cedeño	\$ 5.703,39
Otros For Liquidar	\$ 6.026,74
Total	\$ 31.056,42

NOTA 6 INVENTARIOS

Comprende a toda la mercadería que tenemos para la venta hasta el 31 de Diciembre 2012, a continuación se detalla lo siguiente:

PRODUCTO	CANTIDAD	COSTO TOTAL
DESGRANADORAS DE MAIZ	4	\$ 9.892,00
SISTEMAS DE RIEGO	12	\$21.000,00
TRITURADORAS DE ABONO	4	\$ 9.504,00
MOLINOS PARA GRANOS	2	\$ 4.752,00
MEZCLADORAS DE GRANOS	4	\$ 8.340,30
TOTAL	26	\$53.488,30

NOTA 7 IMPUESTOS ANTICIPADOS

A continuación detalle de las cuentas que se reflejan como anticipos de Impuestos al 31 Diciembre 2012.

CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 32.417,74
TOTAL	\$ 32.417,74

NOTA 8 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de bienes que posee la Sociedad, con la intención de utilizarlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones.

El saldo de la propiedad y equipo a 31 de Diciembre del 2012 comprende:

OFICINA	\$ 114.577,14
MUEBLES Y ENSERES	\$ 11.072,73
INSTALACIONES	\$ 3.808,80
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 995,66
(-) DEPRECIACION	-\$ 3.479,52
TOTAL	\$ 126.974,81

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones, por concepto de la adquisición de bienes y servicios, en desarrollo de las operaciones.

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2012 se detallan a continuación:

AGROPERKINS	\$ 19.060,15
ATU ARTICULOS DE ACERO S.A.	\$ 1.438,36
BARRAGAN BUSTOS GALO HUMBERTO	\$121.458,25
BASANTES LINDAO ODALIS ISAMAR	\$ 46.500,00
CAÑEJO CORTEZ LINO ANDRES	\$ 920,00
CARRANZA TELLO JACINTA ESMERENCIA	\$ 42.500,00
CARRASCO BERMUDEZ EDISON JAVIER	\$ 48.300,00
CASTRO RUBIO GEAN CARLOS	\$ 46.500,00
CEVALLOS COSTALES DIEGO LEONARDO	\$ 492,41
CHIPRE RODRIGUEZ FELIX MARIA	\$ 50.547,19
CHOEZ CHIPRE SHIRLEY KATHERINE	\$ 48.000,00
COELLO PEÑAHERRA JORGE JAVIER	\$ 52.790,00
COERIEGO S.A.	\$ 32.683,50
CREMER S.A.	\$ 47.839,67
CUENCA BALCAZAR EDUARDO JONATHAN	\$ 4.490,00
ECOTRACO S.A.	\$243.750,06
ENDARA PIGUAVE DENNISE MARIANA	\$ 10.714,44
ENDARA PIGUAVE JENNIFER MARICELA	\$ 46.070,00
FLORES CARVAJAL JORGE DANIEL	\$ 4.820,00
GARCIA MUÑOZ OSCAR EDUARDO	\$ 50.205,00
GLORIA CARRERA	\$ 90,00
IMPORTADORA LINO GAMBOA	\$295.817,07
INDIO SANCHEZ NARCISA MARICELA	\$ 43.600,00
INTERAMERICANA DE COMERCIO EXTERIOR CIA LTDA	\$ 4.405,24
IZQUIETA RENDON LEOPOLDO ALFREDO	\$ 48.000,00
JUAN FERNANDO CUBIÑA ANDRANGO	\$ 13.661,28
LIDERCOMPANY S.A.	\$ 80.068,50
LUNA ROBLEDO BYRON ALONSO	\$ 4.490,00
MACIAS LOPEZ LUCIA MAGDALENA	\$ 41.510,00
MEDERCIN S.A.	\$ 20.869,99
MARCILLO REZABALA VICENTE OLMEDO	\$ 56.300,00
MARSEGSTAR	\$ 3.138,95
MILES ASENCIO MICHAEL SALVATORE	\$ 4.510,00
MILLE DESING CIA LTDA	\$ 316,96
MORALES BAGGIO TIFFANI SAMANTA	\$ 2.660,00
MUÑOZ CALDERON JESSICA MARISELA	\$ 49.900,00
MUÑOZ CASTAÑEDA WALTER ENRIQUE	\$ 37.950,00
PIN GALARZA DOLORES CARMELINA	\$ 40.155,00
PIN MUÑOZ LUIS ANTONIO	\$ 4.510,00
PINCAY ZABALA JOSE LUIS	\$ 53.880,00

PITA VERA AMABLE	\$ 4.410,00
PLUA LOPEZ MARIUXI MARIBEL	\$ 51.542,00
ROBLEDO CHANGO JAIME ROMAN	\$ 38.140,00
ROBLEDO FRANCO FRANKLIN STEVEN	\$ 4.900,00
RUEDA ESCOBAR JONATHAN EDUARDO	\$ 46.260,00
SANTANA DELGADO KEVIN PAUL	\$ 4.410,00
SANTILLAN LUNA JUANA CLEMENCIA	\$ 52.550,00
SOLDEDISPA SEGURA JACINTA GRICELDA	\$ 47.580,00
SUAREZ GALARZA ALBERTO	\$ 4.490,00
TECNYCOMP S.A.	\$176.785,74
TRUJILLO RAMIREZ MARIA BERSABE	\$ 41.080,00
TUMBACO PINELA KETTY MARLENE	\$ 33.600,00
VALERIANO ARAMBULO FRANKLIN JOSE	\$ 29.960,00
VALERIANO ARAMBULO MARIO NEPTALI	\$ 48.300,00
VASQUEZ BALCAZAR DANIELA MIRIAM	\$ 45.810,00
VELIZ SANTILLAN EVELIN YESSENIA	\$ 4.580,00
VERA PLUAS PABLITA DE LA CRUZ	\$ 4.970,00
VILLAMAR GALLARDO KEVIN STEVEN	\$ 4.730,00
VINUEZA BELTRAN LUIS ALBERTO	\$ 46.350,00
YOZA PIGUAVE ANDRES XAVIER	\$ 26.450,00
TOTAL	\$2'441.809,76

NOTA 10 IMPUESTOS POR PAGAR

El valor registra los importes recaudados por la Sociedad a los contribuyentes a de Impuesto a las Ventas en virtud al carácter de responsable de tal gravamen, que las disposiciones legales vigentes le han impuesto a la entidad.

Los impuestos, tasas y gravámenes al 31 de Diciembre 2012 se descomponen así

RETENCIONES DEL 1%	\$ 781,32
RETENCIONES DEL 2%	\$ 3.249,20
RETENCIONES DEL 8%	\$ 29,34
RETENCIONES DEL IVA 30%	\$ 137,12
RETENCIONES DEL IVA 100%	\$ 130,40
TOTAL	\$ 4.327,38

NOTA 11 PASIVOS LABORALES

DECIMO TERCER SUELDO	\$ 341,70
----------------------	-----------

DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 644,75
IESS POR PAGAR	\$ 126,90
FONDO DE RESERVA	\$ 221,22
VACACIONES	\$ 379,80
PARTICIPACIONES	\$ 196,64
TOTAL	\$1.911,01

NOTA 12 OTROS PASIVOS

BYRON PAUL ESPINOSA BARREROS	\$ 4.094,17
------------------------------	-------------

NOTA 13 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta esta representado a 31 de Diciembre por:

PRESTAMOS DE SOCIOS Y ACCIONISTAS	\$ 283.001,38
-----------------------------------	---------------

NOTA 14 INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales al 31 de Diciembre comprenden:

VENTAS (EXPORTACIONES)	\$13'725.764,00
VENTAS LOCALES	\$ 5.559,39
OTROS INGRESOS	\$ 4.061,74
TOTAL	\$13'735.385,13

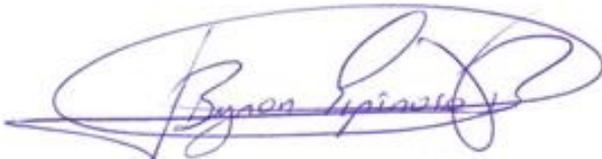
NOTA 15 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Los gastos operacionales de administración Al 31 Diciembre se descomponen así:

SUELDOS Y SALARIOS	\$ 7.386,59
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 962,40
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1.083,28
ARRIENDO DE INMUEBLES	\$ 2.264,37
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 1.398,84
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 4.598,21
GASTOS DE GESTION	\$ 5.218,26
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 55.755,38
GASTOS DE VIAJE	\$ 24.702,55
DEPRECIACION	\$ 773,25
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 528,51
POR OTROS BIENES	\$ 23.712,50
TOTAL	\$128.384,14

NOTA 16 COSTO DE VENTAS

COSTOS POR ADQUISICION	\$ 12'769.904,27
------------------------	------------------



BYRON ESPINOSA BARREROS

Gerente General

C.I. 1716394869



SHIRLEY MARTILLO SOLORZANO

Contador

Ruc 0912738531001

Reg. 4460