

B. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

5. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al	31-dic-2012	Saldos al	31-dic-2011	Saldos al	1-ene-2011
Caja Chica	523		9.308		-	
Banco del Pichincha Cte. 3041585604	57.460		-		7.514	
Banco del Pichincha Ahorro No.4842269800	1.729		1.725		143.930	
Banco del Pichincha Ahorro No.4842270800	14		14		14	
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	59.726		11.047		151.458	

6. Cuentas por cobrar clientes no relacionados

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al	31-dic-2012	Saldos al	31-dic-2011	Saldos al	1-ene-2011
Flortec S.A.	136.008		136.008		136.008	
Empresas no Relacionadas locales	95.101		11.760		-	
Empresas no Relacionadas del exterior	45.463		269.634		221.811	
Total Cuentas por cobrar clientes no relacionados	276.572		417.402		357.819	

7. Cuentas por cobrar clientes relacionados

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al	31-dic-2012	Saldos al	31-dic-2011	Saldos al	1-ene-2011
Empresas Relacionadas locales	28.801		13.167		7.702	
Empresas Relacionadas del exterior	11.480		-		-	
Total Cuentas por cobrar clientes relacionados	40.281		13.167		7.702	

8. Otras Cuentas por cobrar

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Otras cuentas por cobrar	-	1.319	5.297
Prestamos y anticipos	974	1.339	-
Total Cuentas por cobrar clientes relacionados	974	2.658	5.297
Saldos al	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011

9. Deterioro cuentas por cobrar

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Saldos Iniciales	(138.899)	(138.313)	(145.133)
Adiciones	-	-	-
Recuperos	-	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	(586)	6.820
Bajas o Castigos	1.024	-	-
Saldo Final de Provisión por Cuentas Incobrables	(137.875)	(138.899)	(138.313)
Saldos al	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011

12. Activos por impuestos corrientes

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Credito Tributario a Favor IVA	53.533	13.064	26.591
Credito Tributario a Favor Renta	1.570	9.864	-
Anticipo Impuesto Renta Año Corriente	25.942	-	-
Total Activos por impuestos corrientes	81.045	22.928	26.591
Saldos al	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011

13. Otros Activos Corrientes

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	Saldos al 1-ene-2011
Anticipo Proveedores	18,052	8,451	-
Total Otros Activos Corrientes	18,052	8,451	-

14. Propiedades y equipo - Neto

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-dic-2012	Saldos al 31-dic-2011	Saldos al 1-ene-2011
Inmuebles (Excepto Terrenos)	248,689	248,689	248,689
Muebles y Enseres	16,752	10,289	8,395
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	945,926	888,040	634,941
Equipo de Computación y Software	63,073	43,818	38,247
Total Propiedad, Planta y Equipo	1,274,440	1,190,835	930,272
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(196,582)	(110,412)	(30,182)
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	(196,582)	(110,412)	(30,182)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	1,077,857	1,080,424	900,090

Los principales cambios en la partida corresponden a:

	Saldos al 31-dic-2012	Saldos al 31-dic-2011	Saldos al 1-ene-2011
Plantas en Crecimiento - Activo Biológico	295.699	309.503	301.496
(-) Deterioro Acumulado - Activo Biológico	(1.900)	(27.035)	(17.100)
Total Activo Biológico - Neto	293.799	282.468	284.396

Se compone de la siguiente forma:

15. Activos Biológicos

Nota:
 * Los valores de US\$ 12.535 (costo) y US\$ 1.985 (depreciación acumulada) corresponde a Software, mismo que anteriormente se presentaba fuera del saldo neto de Propiedad, Planta y Equipo, es decir como otros Intangible.

	Saldo al 31-dic-2012	Saldo al 31-dic-2011
Costo:		
Saldo inicial	1.190.835	1.520.377
Adiciones	71.069	260.564
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	(590.105)
Otros Ajustes o Reclasificaciones	12.535 *	-
Saldo Final Costo	1.274.440	1.190.835
Depreciación acumulada:		
Saldo inicial	(110.412)	(1.029.235)
Gasto del año	(84.186)	(141.196)
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	1.060.019
Otros Ajustes o Reclasificaciones	(1.985) *	-
Saldo Final Depreciación acumulada	(196.582)	(110.412)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	1.077.857	1.080.424

16. Activos por impuestos diferidos

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Saldos al	Saldos al	Saldos al	Saldos al
Activos Financieros No Corrientes	124.800 *	-	-
Inversiones en asociadas	200 *	-	-
Otros Activos No Corrientes	-	125.000 *	125.000 *
Total Activo Biológico - Neto	125.000	125.000	125.000

Nota:

Latitud O realiza un ajuste en el año 2012 de los registros de prestamos realizados a la compañía relacionada Flowercentre Cia. Ltda, dado que no se encontraba separado su participación accionaria que asciende a US\$ 200,00.

17. Cuentas por pagar

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Saldos al	Saldos al	Saldos al	Saldos al
Proveedores No Relacionados Locales	150.983	128.744	228.653
Proveedores Relacionados Locales	19.044	30.497	18.518
Proveedores Relacionados Exterior	-	7.575	7.575
Total Cuentas por Pagar Comerciales	170.027	166.816	254.747

18. Obligaciones con instituciones financieras

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Saldos al	Saldos al	Saldos al	Saldos al
Banco Pichincha 828096-00	66.024	65.531	25.814
Banco Pichincha 817486-00	29.108	28.858	59.472
Sobregiro Banco Pichincha	164.841	193.245	-
Tarjeta De Credito Mastercard	5.450	9.580	8.304
Total Obligaciones con instituciones financieras - Corto Plazo	265.424	297.214	93.590

19. Otras obligaciones corrientes

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Obligaciones con la Administración Tributaria	9.152	23.269	22.968
Obligaciones con Los Empleados	130.549	160.691	140.492
Obligaciones con el IESS	26.048	21.158	29.810
Otras Cuentas por Pagar	362	10.093	50.418
Total Obligaciones con instituciones financieras -	166.110	215.211	243.688
Largo Plazo			

20. Obligaciones con instituciones financieras y bancarias

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Banco Pichincha 817486-00	62.190,64	91.298,92	120.156,21
Banco Pichincha 828096-00	136.589,42	201.869,70	267.400,98
Total Obligaciones con instituciones financieras -	198.780,06	293.168,62	387.557,18
Largo Plazo			

Nota:

Latitud O mantiene dos obligaciones bancarias (préstamos bancarios) con el Banco del Pichincha de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Operación</i>	<i>Tasas</i>	<i>Principal</i>	<i>Vencimiento</i>
Banco Pichincha 817486-00	11,20%	150.000,00	jun-15
Banco Pichincha 828096-00	9,74%	350.000,00	jul-15

22. Provisiones por beneficios empleados

Se compone de la siguiente forma:

	31-dic-2012	31-dic-2011	1-ene-2011
Saldos al	Saldos al	Saldos al	Saldos al
Provisión para Jubilación Patronal	174.208	132.881	102.393
Provisión para Desahucio	45.971	38.247	28.299
Total Provisiones por beneficios empleados	220.179	171.128	130.692

23. Pasivo por impuestos diferidos

Se compone de la siguiente forma:

	Saldos al 31-dic-2012	Saldos al 31-dic-2011	Saldos al 1-ene-2011
Activos por impuestos diferidos	1.898	134.553	113.980
Pasivo por impuestos diferidos	-	193.049	160.440
Total Impuestos Diferidos - Neto	1.898	327.602	274.420