

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General

La compañía VALENSI S.A. Se encuentra domiciliada en el país. Su sede social y principal es en la Av. Miguel H. Alcívar y Víctor Hugo Sicouret Edificio Torres del Norte Torre A Piso 8 Oficina 805. Su actividad principal es Venta al por Mayor y menor de Fruta

2. Bases de elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. Declaración del cumplimiento de NIIF

Al 1 de Enero del 2012, cumpliendo con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, procedimos a realizar los ajustes a nuestros Estados Financieros.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Efectivos y equivalentes de Efectivo

Se detalla el saldo de las cuentas de caja chica y bancos al 31/12/2012

| Efectivos y equivalentes de Efectivo | |
|--------------------------------------|---------------------|
| CAJA CHICA - FINCA | \$ 148.24 |
| BOLIVARIANO CTA. CTE 518901-0 | \$ 5,386.38 |
| PICHICHA CTA. CTE 33632648 | \$ 5,835.49 |
| Total | \$ 11,370.12 |

2. Documentos cuentas por cobrar clientes no relacionados

Presenta las cuentas por cobrar empleados, anticipos proveedores

| Documentos cuentas por cobrar clientes no relacionados | |
|--|---------------------|
| CHAMORRO FLORENCIA VICENTE | \$ 100.00 |
| MURILLO SANCHEZ NELLY | \$ 893.00 |
| CORPEI | \$ 1,044.39 |
| FALQUEZ ZAMBRANO ANTONIO XAVIER | \$ 81,588.82 |
| ANICORO A PROVEEDORES VARIOS | \$ 223.80 |
| LAGUAPILLO VERGARA MARCOS | \$ 200.00 |
| Total | \$ 83,839.81 |

3. Documentos cuentas por cobrar clientes relacionados

Presentamos las cuentas por cobrar a clientes

| Documentos cuentas por cobrar clientes relacionados | |
|---|---------------------|
| BANCOMSA | \$ 30,692.19 |
| GOLDEN VALUE COMPANY S.A. | \$ 15,048.47 |
| Total | \$ 45,740.66 |

4. Provisión Cuentas Incobrables y deterioro

Se procedió a provisionar cuentas incobrables de Clientes con más de 180 días vencido.

| | |
|---|----------------------|
| Provisión Cuentas Incobrables y deterioro | |
| PROVISION CUENTAS INCOBRABLES COMERCIALES | \$ (3,069.22) |
| Total | \$ (3,069.22) |

5. Inventario de Suministros y materiales

Incluye el inventario al 31/12/2012, en stock

| Inventario de Suministros y materiales a ser consumidos en plantación | |
|---|---------------------|
| MATERIAL DE EMPAQUE | \$ 3,500.88 |
| OTROS MATERIALES DE EMPAQUE | \$ 852.42 |
| FERTILIZANTES | \$ 8,715.90 |
| PLAGUICIDAS | \$ 472.40 |
| INSECTICIDAS | \$ 68.00 |
| HERBICIDAS | \$ 487.58 |
| MATERIAL AGRICOLA | \$ 3,035.01 |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | \$ 225.14 |
| MATERIAL DE EMPUNDE | \$ 407.25 |
| EQUIPOS DE PROTECCIÓN DE PERSONAL | \$ 516.80 |
| Total | \$ 18,281.38 |

6. Activos por impuestos corrientes

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|------------------------------------|---------------------|
| Activos por impuestos corrientes | |
| RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA | \$ 11,332.74 |
| IVA PAGADO EN COMERCIAS | \$ 21,303.46 |
| Total | \$ 32,636.20 |

7. Propiedad, planta y equipos

Se presentó variación en cuentas propiedad planta equipos por ajustes a NIIF como sigue

| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Saldo 2011 | Saldo 2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| TERRENOS | \$ 59,204.80 | \$ 172,386.63 |
| EDIFICIOS | \$ 302,856.34 | |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | | \$ 253,856.69 |
| INSTALACIONES | | \$ 17,703.17 |
| MUEBLES Y ENSERES | \$ 19,362.37 | \$ 91,851.89 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | \$ 164,421.61 | \$ 4,340.74 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | | \$ 5,678.82 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | | \$ 4,340.74 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL | | \$ 102,749.51 |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | \$ 102,749.51 |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | \$ (500,356.00) | \$ (189,814.43) |
| Total | \$ 193,917.35 | \$ 386,426.74 |

8. Activos Biológicos

Se presentó activos biológicos por ajustes a NIIF como sigue

| | |
|------------------------|----------------------|
| Activos Biológicos | |
| PLANTACIONES DE BANANO | \$ 240,000.00 |
| Total | \$ 240,000.00 |

9. Otros Activos no corrientes

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Otros Activos no corrientes | |
| DEPOSITOS EN GARANTIA | \$ 2,233.36 |
| Total | \$ 2,233.36 |

10. Cuentas y documentos por pagar

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|--|----------------------|
| Cuentas y documentos por pagar Locales | |
| PROVEEDORES POR PAGAR VARIOS | \$ 1,382.54 |
| AIFA | \$ 4,842.70 |
| LIBE DEL ROSARIO WILLIAMS RUBEN | \$ 1,737.45 |
| MONTENEGRO SANCHEZ YASMIN CARINA | \$ 31.80 |
| PORTIENTO | \$ 2,054.70 |
| PALMAFLAST C.LTDA. | \$ 1,272.18 |
| AGRIPOP | \$ 17,584.80 |
| FERTISA | \$ 12,112.31 |
| CHAVEZ DELGADO SONIA | \$ 16.81 |
| INTEROC S.A. | \$ 693.00 |
| SISTEMA Y SERVICIOS BRAZO | \$ 108.78 |
| AGROCOMERCIO DOMINGO LEON S.A. | \$ 7,491.57 |
| STANCH S.A. | \$ 13,021.28 |
| ALJATRANS S.A. | \$ 3,118.80 |
| REPARER S.A. | \$ 23.82 |
| GOLDEN VALUE COMPANY S.A. | \$ 80.43 |
| FOGACHO FOGACHO JULIO | \$ 2,948.21 |
| SOTOMAYOR MUÑOZ GLENDA | \$ 18.80 |
| MAGREB S.A. | \$ 3,287.00 |
| SERVICIOS INDUSTRIALES VALLEJO ARAUJO | \$ 3,780.07 |
| PNEBA S.A. | \$ 28,818.45 |
| ROMERO FIGUEROA CARMEN | \$ 534.80 |
| LOPEZ FIGUEROA JORGE | \$ 439.40 |
| Total | \$ 105,471.86 |

11. Obligaciones corrientes - con la Administración tributaria

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|--|------------------|
| Obligaciones corrientes - con la Administración tributaria | |
| RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA | 382.70 |
| RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | 567.83 |
| Total | \$ 950.53 |

12. Obligaciones corrientes - Impuesto a la renta

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|---|---------------------|
| Obligaciones corrientes - Impuesto a la Renta | |
| IMPUESTO A LA RENTA | 11,332.73 |
| Total | \$ 11,332.73 |

13. Obligaciones corrientes - con el IESS

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|---|--------------------|
| Obligaciones corrientes - con el IESS | |
| FONDOS DE RESERVA | 158.28 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS | 247.82 |
| AFORTE PERSONAL TRABAJADOR | 907.82 |
| AFORTE PATRONAL | 1,062.82 |
| IESS- SECAP | 97.10 |
| AFORTE PERSONAL TRABAJADOR - TIEMPO PARCIAL | 250.67 |
| AFORTE PATRONAL - TIEMPO PARCIAL | 296.92 |
| IESS- SECAP - TIEMPO PARCIAL | 28.90 |
| Total | \$ 3,879.43 |

14. Obligaciones corrientes - Beneficios Empleados

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

| | |
|--|--------------------|
| Obligaciones corrientes - Beneficios Empleados | |
| SUELDOS POR PAGAR - PERSONAL ADM. | 23.87 |
| SUELDOS POR PAGAR - PERSONAL HCDAS. | 2,431.51 |
| SUELDO POR PAGAR - TIEMPO PARCIAL | 1,050.48 |
| DÉCIMO TERCERA REMUNERACIÓN | 203.29 |
| DÉCIMO CUARTA REMUNERACIÓN | 987.47 |
| Total | \$ 4,706.43 |

15. Beneficios Sociales a largo plazo empleados

Se procedió a provisionar el Desahucio de empleados

| | |
|---|--------------------|
| Beneficios Sociales a largo plazo empleados | |
| PROVISION BENEFICACION POR DESAHUCIO | 1,878.13 |
| Total | \$ 1,878.13 |

16. Obligaciones Instituciones Financieras

Se presenta el saldo del crédito bancario al 31/12/2012

| | |
|--|----------------------|
| Obligaciones corrientes - con la Administración tributaria | |
| CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL - CFN | 134,439.37 |
| CORPORACIÓN FINANCIERA NACIONAL CFN - INTERESES | 33,195.43 |
| Total | \$ 167,634.80 |

Claudia María Falcón Salcedo
 CLAUDIA MARÍA FALCÓN SALCEDO
 GERENTE GENERAL

Ingrid Reyes Adrian
 INGRID REYES ADRIAN
 CONTADORA