

COFFEETRADE S.A.
Nota a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2013

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Efectivo y equivalentes de efectivo	
Cajas	
Caja Chica Hacienda	200
Total Cajas	200
Bancos Nacionales	
Banco de Guayaquil	656,05
Banco Pichincha	3.067,50
Total Bancos	3.724
Total de efectivo y equivalentes de efectivo	3.923,55

Al 31 de diciembre del 2013, representa valores en efectivo en caja y valores disponibles en los Bancos de Guayaquil., y Pichincha S.A. los cuales son de libre disponibilidad.

6. CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, NETO

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013 se detallan a continuación:

		31 de Diciembre del 2013
Cientes y otras cuentas por cobrar		
Cientes	(1)	11.687,24
Otras cuentas por cobrar		350
Anticipos a Proveedores	(2)	-
Total clientes y otras cuentas por cobrar, neto		<u>12.037</u>

(1) Corresponden a facturas pendientes de cobro a clientes por la venta de banano al 31 de Diciembre del 2013.

7. IMPUESTOS**7.1 Activos y Pasivos por Impuestos Corrientes:**

		31 de Diciembre del 2013
Activos del Impuesto Corriente		
Crédito Tributario IVA por adquisición		-
Crédito Tributario por retenciones de Impuesto a la Renta		3.558
Anticipo de Impuesto a la Renta		-
Total Impuestos Activos	(1)	<u>3.558</u>
Pasivos del Impuesto Corriente		
Retenciones en la Fuente IR por Pagar		-
Retenciones IVA por Pagar		-
Impuesto a la Renta por Pagar		105
Total Impuestos Pasivos	(2)	<u>105</u>

COFFEETRADE S.A.

Notas a los Estados financieros.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en U. S. dólares)

Total Pasivo(Activo) Impuestos Corrientes, Neto	<u>3.453</u>
--	--------------

(1) Corresponden a retenciones en la fuente del impuesto a la renta no compensadas y que al cierre del 2013 no ha caducado su derecho de compensación y/o reclamo.

(2) Corresponde a los valores pendientes de pago de impuesto a la renta a pagar.

7.2 Impuesto a la Renta Reconocido en los Resultados

El gasto por impuesto a la renta está conformado de la siguiente manera:

GASTO IMPUESTO A LA RENTA	31 de Diciembre del 2013
Impuesto a la renta único	9.936
Gasto o ingreso del impuesto diferido relacionados con el origen y reverso de diferencias temporarias	-
Gasto (Ingreso) Impuesto a la renta único	<u>9.936</u>

COFFEETRADE S.A.

Notas a los Estados financieros.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en U. S. dólares)

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

UTILIDAD GRAVABLE	31 de Diciembre del 2013
Utilidad antes del Impuesto a la renta	6.244
Mas (menos) partidas de Conciliación :	
Gastos No deducible	-
Pérdida sujeta a amortización	
Impuesto a la Renta Único	9.936
Anticipo de Impuesto a la renta	-
Impuesto a la renta causado (pago mínimo)	9.936
Efectos por el origen y reverso de diferencia temporarias	-
Gasto (Ingreso) Impuesto a la Renta Corriente	9.936

8. INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2013
Insumos suministros y materiales (1)	<u>1.534</u>
Total inventarios	<u>1.534</u>

(1) Corresponde a insumos y suministros agrícolas que serán usados en la producción de banano.

9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2013
Terrenos (1)	540.000
Instalaciones y mejoras	3.565
Maquinarias y equipos	55.116
Vehículos	26.500
Muebles y enseres	0
Equipos de computación	592
Otras propiedades	<u>13.640</u>
Total propiedad, planta y equipo	639.413
(Menos) Depreciación acumulada:	<u>(38.914)</u>
Total propiedad, planta y equipo, neto	<u>600.499</u>

El movimiento del costo y la depreciación acumulada es como sigue:

Costo:	2013
Saldos al 1 de enero	621.324
Adiciones, netas	18.089
Revaluo Terrenos	
Reclasificaciones	-
Saldo final	639.413

Depreciación Acumulada:	2013
Saldos al 1 de enero	16.609
Gasto del año	22.305
Reclasificaciones	-
Saldo final	38.914

10. PROVEEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Proveedores comerciales y otros cuentas por pagar, neto	
Proveedores Locales (1)	12.577
Total Proveedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	12.577

(1) Corresponde a los valores pendientes de pago a proveedores locales que serán canceladas dentro del período corriente.

11. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Pasivos Acumulados Corrientes

	31 de Diciembre del 2013
Pasivos Acumulados	
Beneficios Sociales	16.338
Participacion de Trabajadores	<u>1.102</u>
Total Pasivos Acumulados	<u>17.439</u>

- (1) Corresponden a las provisiones por Beneficios Sociales de ley pendientes de pago al 31 diciembre del 2013.
- (2) Corresponde a la participación de utilidades a los empleados del ejercicio fiscal 2013.

12. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Otras cuentas por pagar	
Cuentas por pagar relacionadas (1)	<u>10.000</u>
Total Otras cuentas por pagar relacionadas	<u>10.000</u>

13. CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2013 y 2012 comprende a 800 acciones ordinarias de valor nominal US\$1,00 cada una; siendo sus accionistas con el 50% Jorge Carvajal Vargas, el 45% Cailan S.A y el 5% Ricardo Saenz Lebed.

14. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre del 2013, los aportes acumulados ascienden a US\$559,200, que serán usados para futuras capitalizaciones.

15. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre del 2013 las utilidades acumuladas ascendieron a US\$4327.

16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Ingresos de Actividades Ordinarias	
Ventas de Banano	496.797
Total de Ingresos por Actividades Ordinarias	496.797

Los ingresos de actividades ordinarias son obtenidos por la venta de Banano a la exportadora TUCHOCK S.A.

17. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Costo de Ventas	
Mano de Obra y beneficios	106.609
Costos Indirectos de Fabricación	<u>260.469</u>
Total Costos de Ventas	<u>367.079</u>

18. GASTOS OPERATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2013
Gastos Operacionales	
Gastos Administrativos	119.122
Gastos Financieros	<u>3.251</u>
Total Gastos Operacionales	<u>122.373</u>

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en Abril del 2014 y serán presentados a los Accionistas y Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros adjuntos, serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.

COFFEETRADE S.A.

Notas a los Estados financieros.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en U. S. dólares)



CARLOS MUÑOZ BARZALLO
CONTADOR GENERAL

