

COFFEETRADE S.A.
Nota a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2014

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31 de Diciembre del 2014	
Efectivo y equivalentes de efectivo	
Bancos Nacionales	
Banco Pichincha	75
Total Bancos	<u>75</u>
Total de efectivo y equivalentes de efectivo	
	<u><u>75</u></u>

Al 31 de diciembre del 2014, representa valores en efectivo en el Banco del Pichincha S.A. los cuales son de libre disponibilidad.

2. CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, NETO

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014 se detallan a continuación:

31 de Diciembre del 2014	
Clientes y otras cuentas por cobrar	
Clientes	(1) 17,913
Otras cuentas por cobrar	<u>2,479</u>
Total clientes y otras cuentas por cobrar, neto	<u><u>20,392</u></u>

- (1) Corresponden a facturas pendientes de cobro a clientes por la venta de banano al 31 de Diciembre del 2014.

3. IMPUESTOS**3.1 Activos y Pasivos por Impuestos Corrientes:**

		31 de Diciembre
		del 2014
Activos por Impuestos Corrientes		
Crédito Tributario por retenciones de Impuesto a la Renta		3,663
Total Impuestos Activos por Impuestos Corrientes		3,663
(1)		3,663
 Pasivos por Impuestos Corrientes		
Retenciones en la Fuente IR por Pagar		690
Retenciones IVA por Pagar		165
Total Pasivos por Impuestos Corrientes		855
(2)		855
 Total Activos (Pasivos) Impuestos Corrientes, Neto		 2,808

(1) Corresponden a retenciones en la fuente del impuesto a la renta no compensadas y que al cierre del 2014 no ha caducado su derecho de compensación y/o reclamo.

(2) Corresponde a los valores pendientes de pago por concepto de retenciones en la fuente de IVA y retenciones en la fuente de I.R.

3.2 Impuesto a la Renta Reconocido en los Resultados

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

		31 de Diciembre
		del 2014
GASTO IMPUESTO A LA RENTA		
Impuesto a la renta único		10,175
Gasto o ingreso del impuesto diferido relacionados con el origen y reverso de diferencias temporarias		-

Gasto (Ingreso) Impuesto a la renta único	<u>10,175</u>
---	----------------------

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

UTILIDAD GRAVABLE	<u>31 de Diciembre del 2013</u>
Utilidad antes del Impuesto a la renta	<u>8,530</u>
Mas (menos) partidas de Conciliación :	
Gastos No deducible	-
Utilidad Gravable	<u>8,530</u>
Impuesto a la Renta Único	<u>10,175</u>
Efectos por el origen y reverso de diferencia temporarias	-
Gasto (Ingreso) Impuesto a la Renta Corriente	<u>10,175</u>

4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>31 de diciembre de 2014</u>	
Terrenos (1)	540.000
Maquinarias, equipos e instalaciones	59.465
Vehículos	26.500
Muebles y enseres	944
Equipos de computación	592
Otras propiedades	13.640
Total propiedad, planta y equipo	<u>641.141</u>
(Menos) Depreciación acumulada:	<u>(57.913)</u>
Total propiedad, planta y equipo, neto	<u>583.228</u>

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

Costo:	2014
Saldos al 1 de enero	639.413
Adiciones, netas	1.728
Reclasificaciones	-
Saldo final	641.141

Depreciación Acumulada:	2014
Saldos al 1 de enero	38.914
Gasto del año	18.999
Reclasificaciones	-
Saldo final	57.913

5. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31 de Diciembre del 2014	
Activos Biológicos	
Plantas	7,410
Total Activos Biológicos	7,410

6. PROVEEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31 de Diciembre del 2014	
Proveedores comerciales y otras cuentas por pagar, neto	
Proveedores Locales	(1) 86.660
Otras cuentas por pagar	36.283
Total Proveedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	122.943

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

7. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Pasivos Acumulados Corrientes

	31 de Diciembre del 2014
Pasivos Acumulados	
Beneficios Sociales	18.052
Participacion de Trabajadores	1.505
Total Pasivos Acumulados	19.557

- (1) Corresponden a las provisiones por Beneficios Sociales de ley pendientes de pago al 31 diciembre del 2014.
- (2) Corresponde a la participación de utilidades a los empleados del ejercicio fiscal 2014.

8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2014
Cuentas por pagar accionistas	
Cuentas por pagar accionistas (1)	10.000
Total Cuentas por Pagar Accionistas	10.000

9. CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2014 comprende a 800 acciones ordinarias de valor nominal US\$1,00 cada una; siendo sus accionistas con el 50% Jorge Carvajal Vargas, el 25% Cailan S.A y el 25% Cristina Ledesma Velasquez.

10. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre del 2014, los aportes acumulados ascienden a US\$559,200, que serán usados para futuras capitalizaciones.

11. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2014 la compañía obtuvo una pérdida de US\$ 1.665.

12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		31 de Diciembre del 2014
Ingresos de Actividades Ordinarias		
Ventas de Banano		<u>508.747</u>
Total de Ingresos por Actividades Ordinarias		<u>508.747</u>

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

13. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		31 de Diciembre del 2014
Costo de Ventas		
Mano de Obra y beneficios		126.857
Costos Indirectos de Fabricación		<u>292.974</u>
Total Costos de Ventas		<u>419.831</u>

14. GASTOS OPERATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31 de Diciembre del 2014	
Gastos Operacionales	
Gastos Administrativos	77.932
Gastos Financieros	949
Total Gastos Operacionales	78.881

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en Abril del 2015 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.

**CARLOS MUÑOZ BARZALLO
CONTADOR GENERAL**