

**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:

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

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:

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

(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:**

	<b>31 de Diciembre del 2014</b>
<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	
Crédito Tributario por retenciones de Impuesto a la Renta	3,663
<b>Total Impuestos Activos por Impuestos Corrientes (1)</b>	<b>3.663</b>
<b>Pasivos por Impuestos Corrientes</b>	
Retenciones en la Fuente IR por Pagar	690
Retenciones IVA por Pagar	165
<b>Total Pasivos por Impuestos Corrientes (2)</b>	<b>855</b>
<b>Total Activos (Pasivos) Impuestos Corrientes, Neto</b>	<b>2,808</b>

(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:

<b>GASTO IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>31 de Diciembre del 2014</b>
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

10,175

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

8,530

**Mas (menos) partidas de Conciliación :**

Gastos No deducible

-

**Utilidad Gravable**

8,530

**Impuesto a la Renta Único**

10,175

Efectos por el origen y reverso de diferencia temporarias

-

**Gasto (Ingreso) Impuesto a la Renta Corriente**

10,175

**4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31 de diciembre de 2014

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
<b>Total propiedad, planta y equipo</b>	<b>641.141</b>
(Menos) Depreciación acumulada:	(57.913)
<b>Total propiedad, planta y equipo, neto</b>	<b>583.228</b>

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
(Expresado en U. S. dólares)

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

<b>Costo:</b>	<b>2014</b>
Saldos al 1 de enero	639.413
Adiciones, netas	1.728
Reclasificaciones	-
<b>Saldo final</b>	<b>641.141</b>
<b>Depreciación Acumulada:</b>	<b>2014</b>
Saldos al 1 de enero	38.914
Gasto del año	18.999
Reclasificaciones	-
<b>Saldo final</b>	<b>57.913</b>

## 5. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<b>31 de Diciembre del 2014</b>
<b>Activos Biológicos</b>	
Plantas	7,410
<b>Total Activos Biológicos</b>	<b>7,410</b>

## 6. PROVEEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

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

- (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:

<b>Pasivos Acumulados Corrientes</b>	
	<b>31 de Diciembre del 2014</b>
<b>Pasivos Acumulados</b>	
Beneficios Sociales	18.052
Participacion de Trabajadores	1.505
<b>Total Pasivos Acumulados</b>	<b>19.557</b>

- (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:

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

## 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:

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

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:

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

**14. GASTOS OPERATIVOS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2014
<b>Gastos Operacionales</b>	
Gastos Administrativos	77.932
Gastos Financieros	949
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>78.881</b>

**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**