

HUVILU COMPAÑÍA LIMITADA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO 2013

Los estados financieros consolidados se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, con el enfoque de costo histórico. La preparación de estados financieros ha sido realizada sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

HUVILU CIA LTDA

CUENTA	CONFORME NIIF 31/12/2013	CONFORME NIIF 31/12/2012	VARIACION
Efectivo y equivalentes	20,859.15	9,679.54	11,179.52
Cuentas por cobrar	26,655.54	19,647.50	7,008.04
Inventario Mercaderías	39,000.00	39,000.00	-
Maquinaria y Equipos	109,361.01	109,361.01	-
Equipo de computación	4,330.52	3,764.02	566.60
Muebles y Enseres	68,350.29	68,010.27	340.02
Vehículos	66,050.60	66,050.60	-
Instalaciones y Adecuaciones	17,068.96	17,068.96	-
Invernaderos	70,644.00	70,644.00	-
(-) Depreciación Maquinaria y Equipo	(46,168.33)	(35,232.25)	(10,936.08)
(-) Depreciación Equipo de Computación	(3,087.02)	(2,502.03)	(584.99)
(-) Depreciación Muebles y Enseres	(40,358.16)	(31,424.33)	(8,933.83)
(-) Depreciación Vehículos	(54,444.99)	(48,775.33)	(5,669.66)
(-) Depreciación Instalaciones y Adecuaciones	(9,833.80)	(8,144.52)	(1,689.28)
(-) Depreciación Invernaderos	(63,559.20)	(49,430.40)	(14,128.80)
Otros Activos no Corrientes	23,985.24	23,985.24	-

Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Comerciales	(38,974.93)	(44,673.12)	5,648.19
Cuenta por Pagar Impuestos Corrientes	(3,991.43)	(5,562.03)	1,570.60
Parte Corriente de Cuentas por pagar a Largo Plazo		-	-
Otras cuentas por Pagar	(45,346.52)	(45,356.62)	10.10
Provisiones	(3,780.15)	(3,317.07)	(463.08)
Capital	(2,633.12)	(2,633.12)	-
Resultado del ejercicio	16,082.65	48,865.55	(32,782.90)
Resultados acumulados	(150,210.42)	(199,075.97)	48,865.55

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, CTA. 10101

Saldo =====	\$ 9679.64
Fondo Rotativo	1617.87
Fondo fijo	\$3272.25
Caja Chica	200,00
Banco del Pacifico	15769.04

Fondo Fijo valor asignado a los locales para mantener dinero en monedas para cambio

Caja Chica asignado para gastos menores

Fondo Rotativo para gastos emergentes

Cuenta Bancaria valor de acuerdo a la conciliación bancaria al 31/12/2013

Este rubro de efectivo y equivalentes de efectivo consiste de moneda en curso legal, disponible en caja, depósitos bancarios y todas aquellas inversiones de alta liquidez que se van hacer efectivo en forma inmediata que no superar los tres meses a partir de la fecha de creación o adquisición.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, CTA. 10102

DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES CTA 101020502

Saldo ===== \$ 14415.44

La variación se debe esencialmente a que todos a que estas cuentas sus vencimientos son inferiores a los 12 meses y sus saldos son valores que se van a correr a comienzos del 2014

3. INVENTARIO DE ORO, CTA. 1.1.10.14

Saldo ===== \$ 39.000,00

En 2010 realizaron una compra de oro, con el objetivo de ser exportado, según consulta realizada a la Gerencia, este rubro sigue pendiente de liquidación.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, CTA. 1.2.

La Propiedad, Planta y Equipo, está conformada por lo siguiente:

ACTIVO	% DE DEPREC.	COSTO HISTORICO
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	125,429.97
EQUIPO DE COMPUTO	3.33	4,330.62
MUEBLES Y ENSERES	10	68,350.29
VEHICULOS	20	66,050.60
INVERNADEROS	20	70,644.00
DEPRECIACIONES		-217,451.50
TOTAL ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIONES		118,353.98

Ver anexo adjunto de Activos Fijos.

Son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de valor va a una cuenta de gasto. El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, supuesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se producen. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año. Siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

El detalle de Activos Fijos se adjunta a los Estados Financieros, y el respaldo de los Terrenos es la Escritura de Compra-Venta. En los activos fijos no se hacen necesarios ponerlos a valor presente por cuanto todos los activos se han contabilizado de acuerdo al costo de mercado. Teniendo en cuenta las facturas.

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES, CTA. 1020704

Saldo ===== \$ 23.985,24

Esta cuenta se valora al menor importe en libros y al valor razonable menos los costos

El respaldo de esta inversión es el Contrato de Cuentas en Participación celebrado entre Frutemonse, Huvilu y Rocio Luzuriaga, con el fin de invertir en la actividad agroindustrial de la Hacienda Cochabambá de Tumbaco.

Las cuentas por cobrar a largo plazo con compañías relacionadas y terceros son activos financieros no derivados de pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo.

6. PASIVOS CORRIENTES, CTA. 201

Son registradas a valor razonable

Son valores que por bienes o servicios se han adquirido de los proveedores o en el curso ordinario del ejercicio. Estos se clasifican así por tener menos de tres meses para su pago

7. PATRIMONIO, CTA. 3

Saldo ===== \$ 150210.42

Saldo según Estado de Cambios en el Patrimonio, ver anexo.

8. RENTAS, CTA. 4.

El total de Ingresos se detallan a continuación:

VENTAS GENERALES LOCALES	655,291.05
VENTAS 0%	515.00
OTROS INGRESOS SOBRANTES	20.39
TOTAL RENTAS	655,826.44

- Detalle mensual de Ventas Generales Locales y Ventas 0%, según reporte adjunto.
- Otros Ingresos Sobrantes son los sobrantes que arrojan las cajas de los locales.

Mirián Panchi
CONTADORA
Reg. 21.929

Sra. Gladys Alvarez
GERENTE GENERAL (E)

Quito, 10 de Marzo de 2014