

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

URUGUQUIN S.A.

AÑO 2012

## NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La compañía fue constituida mediante escritura pública en el cantón Quito, el 6 de marzo del 2006 e inscrita en el registro mercantil del mismo cantón el 19 de julio del 2006, Registro Mercantil No. 1833 tomo 137, Expediente No.156118 Superintendencia de compañías. RUC 1792044731001 bajo el nombre de Compañía Internacional Chemical Flavors & Gragrance S.A., posteriormente con reforma de Estatutos de 25 de febrero de 2011 se cambia el nombre a Urugequin S.A. y se amplía el objeto social. La dirección es Antonio Basantes Oe 1-137 y Antonio Flor.

El objeto social de la compañía será entre otras finalidades que se podrán cumplir en forma individual o conjunta: crianza, cuidado, reproducción, compra, venta de todo tipo de animales domésticos; así también prestación de servicios de asesorías empresariales, comerciales, industriales, agroindustriales.

## NOTA 2.- MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros han sido presentados en dólares estadounidenses

## NOTA 3.- BASES DE PRESENTACION

Los estados financieros se han elaborado y se presentan cumpliendo con la NIIF para las PYMES

## NOTA 4.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para PYMES emitidas por el IASB

## NOTA 5.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

### Base contable:

La compañía ha elaborado sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán

como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

#### **Políticas contables de las principales cuentas que la empresa utilizará en el futuro**

El objeto social de la compañía será entre otras finalidades que se podrán cumplir en forma individual o conjunta: crianza, cuidado, reproducción, compra, venta de todo tipo de animales domésticos; así también prestación de servicios de asesorías empresariales, comerciales, industriales, agroindustriales; razón por la cual, las políticas contables a usarse en el futuro son:

##### **Activos**

Se reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que, del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del período actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta).

No se reconocerá un activo contingente como un activo. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros hacia la entidad sea prácticamente cierto, el activo relacionado no es un activo contingente, y es apropiado su reconocimiento.

##### **Pasivos**

Se reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- (a) la entidad tiene una obligación al final del período sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado;
- (b) es probable que se requerirá a la entidad en la liquidación, la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos; y
- (c) el importe de la liquidación puede medirse de forma fiable.

Un pasivo contingente es una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida porque no cumple una o las dos condiciones. La empresa no reconocerá un pasivo contingente como pasivo, excepto en el caso de los pasivos contingentes de uno adquirido en una combinación de negocios.

##### **Ingresos**

Se reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

##### **Gastos**

Se reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros,

relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

## NOTA 6.- DETALLE DE CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año 2012 se presentan las siguientes cuentas, cada una sustentada con los respectivos comprobantes y documentos válidos:

Código Cuenta	Nombre Cuenta	TOTAL
1.1.01.01.02	CAJA CHICA QUITO	100,00
1.1.01.02.01	PROCURANCO CIA. CIP.	20.375,39
1.1.05.01.01	CLIENTES EMPRESA	47.755,06
1.1.05.01.99	PROVISION CUENTAS INCOBRA	(286,32)
1.1.05.03.13	TARRIFENTAS	320,60
1.1.05.01	ANTICIPO GASTOS DE VIAJE	3,75
1.1.05.07	ANTICIPOS VARIOS	174,07
1.1.09.01.01	I.V.A. COMPRAS	172,51
1.1.09.01.02	RETENCIONES EN LA FUENTE	1.198,21
1.1.09.01	CABALLOS	21.000,00
1.1.09.07	DEP. ACUM. ACTIVOS BIOLÓGIC	(2.487,10)
1.3.01.02.01	ACCIONES ARDMATLOR	999,00
1.3.01.02.02	ACCIONES BELMONTÉ	500,00
2.1.01.01	PROVEEDORES LOCALLS	(6.431,94)
2.1.03.01.01	APORTES POR PAGAR	(150,48)
2.1.03.02.01.01	I.V.A. VENTAS	(960,00)
2.1.03.02.01.02	25% IMPUESTO RENTA	
2.1.03.02.02.07.	COMPAN	(5.350,75)
2.1.03.02.02.07.	02	
2.1.03.02.02.07.	08	
2.1.03.02.02.07.	20	
2.1.03.02.02.07.	21	
2.1.03.02.02.07.	23	
2.1.03.02.02.07.	HONORARIOS Y DIETAS	(53,05)
2.1.03.02.02.07.	BIENES MUEBLES	(8,13)
2.1.03.02.02.07.	RETENCION DEL 30%	(0,27)
2.1.03.02.02.07.	RETENCION DEL 70%	(1,17)
2.1.03.02.02.07.	OTROS SERVICIOS 2%	(0,28)
2.1.04.02	SUELDOS POR PAGAR	(584,53)
2.1.04.12.20	VARIOS	(1.774,16)
2.1.05.01	DECIMO TERCER SUELDO	(68,32)
2.1.05.02	DECIMO CUARTO SUELDO	(117,43)
2.1.05.04	VACACIONES	(351,85)
2.1.10.01	ANTICIPOS FACTURADOS	(30.100,00)
2.1.06.01	15% TRABAJADORES	(9.353)
3.1.01.01	CAPITAL PAGADO	(1.000,00)
3.1.04.01	ALVAREZ OSWALDO	(40,44)
3.2.05	UTILIDAD PERIODO 2009	(12.978,97)

3.2.06	UTILIDAD/PERDIDA 2010	(7.942,85)
3.2.07	UTILIDAD/PERDIDA 2011	(20.743,06)
3.2.08	UTILIDAD/PERDIDA 2012	(5.090,22)
4.1.01.01	VENTAS GRAVADAS	(75.510,25)
4.2.02.03	VARIOS	(50,09)
5.1.01.02	COSTO MANTENIMIENTO CASAL	14.245,56
5.8.01.01	SUARIOS	8.445,00
5.8.01.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	703,73
5.8.01.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	326,84
5.8.01.03.03	FONDOS DE RESERVA	46,70
5.8.01.03.04	VACACIONES	351,90
5.8.01.03.05	APORTE PATRONAL	1.026,82
5.8.01.03.20	OTROS BENEFICIOS SOCIALES	459,41
5.8.01.06	FLETES Y GASTOS TRANS. CL	150,00
5.8.01.07.02	MANTENIMIENTO VEHICULOS	547,51
5.8.01.07.03	MANTENIMIENTO EDIFICIOS E	435,83
5.8.01.08.03	ALIMENTACION	143,81
5.8.01.08.04	MÓVILIZACION	206,14
5.8.01.09.02	ATENCIONES	1.244,71
5.8.01.09.20	OTROS	107,60
5.8.01.12.08	DEPRECIACION ACTIVOS BIOL	2.407,20
5.8.01.13.01	COMBUSTIBLE	62,50
5.8.01.14.06	PFAIF Y PONTAZCO	20,00
5.8.01.16	SERVICIOS CONTRATADOS	17,52
5.8.01.17.01	PATENTE MUNICIPAL	873,40
5.8.01.18.01	PROMOCION	810,00
5.8.01.18.02	PUBLICIDAD	400,00
5.8.01.19.01	CONTRIBUCION SUPER CIAS	45,61
5.8.01.19.04	CONTRIBUCION CAPEIFI	216,00
5.8.01.20	OTROS GASTOS DE VENTAS	204,56
5.8.02.03.20	OTROS BENEFICIOS SOCIALES	85,50
5.8.02.05	SUMINISTROS DE OFICINA MANTENIMIENTO MUEBLES Y	688,99
5.8.02.07.01	E	638,01
5.8.02.08.02	HOTELES	321,25
5.8.02.09.20	OTROS	236,32
5.8.02.16	SERVICIOS CONTRATADOS	9.129,55
5.8.02.20	OTROS GASTOS ADMINISTRAT	248,28
5.9.01.05	ESTADO DE CUENTA	6,64
5.9.01.20	OTROS GASTOS FINANCIEROS	58,08
5.9.02.01	INTERESES Y MULTAS	190,43
5.9.02.02	RETENCIONES NO APLICADAS	155,20
5.9.02.20	OTROS NO DEDUCIBLES	22.951,90
5.9.03.02	CUENTAS INCOBRABLES	71,58

## FECHA DE APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Junta General de Socios el 25 de marzo del 2013.



ING. ELENA MORILLO

REPRESENTATE LEGAL



CRISTINA MIRANDA

CONTADORA