

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

URUGEQUIN S.A.

AÑO 2013

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 & Fragrance 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 2013 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	PRODUBANCO CTA.CTE.	1.362,95
1.1.05.01.01	CLIENTES EMPRESA	41.314,19
1.1.05.01.99	PROVISION CUENTAS INCOBRA	(286,33)
1.1.05.03.13	FABRIVENTAS	-
1.1.05.06.10	LOOR JOSE	-
1.1.06.01	ANTICIPO GASTOS DE VIAJE	-
1.1.06.07	ANTICIPOS VARIOS	-
1.1.09.01.01	I.V.A. COMPRAS	124,83
1.1.09.01.02	RETENCIONES EN LA FUENTE	194,71
1.1.09.01.03	CREDITO TRIBUTARIO SIG. M	1.768,06
1.2.02.01	VEHICULOS	17.857,14
1.2.02.02	DEP. ACUMULADA VEHICULOS	(1.174,16)
1.2.09.01	ACTIVOS BIOLOGICOS	21.000,00
1.2.09.02	DEP.ACUM.ACTIVOS BIOLOGIC	(9.813,50)
1.3.01.02.01	ACCIONES AROMAFLOR	999,00
1.3.01.02.02	ACCIONES BELMONTE	500,00
2.1.01.01	PROVEEDORES LOCALES	(596,79)
2.1.03.01.01	APORTES POR PAGAR	(445,21)
2.1.03.01.02	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(46,03)
2.1.03.02.01.01	I.V.A. VENTAS	-
2.1.03.02.01.02	25% IMPUESTO RENTA COMPAN	(660,08)
2.1.03.02.02.07.02	HONORARIOS Y DIETAS	(36,00)
2.1.03.02.02.07.03	SERV.PREDOMINA INTELECTO	-
2.1.03.02.02.07.07	TRANSPORTE	-
2.1.03.02.02.07.08	BIENES MUEBLES	(9,99)
2.1.03.02.02.07.20	RETENCION DEL 30%	(17,89)
2.1.03.02.02.07.21	RETENCION DEL 70%	-
2.1.03.02.02.07.22	RETENCION DEL 100%	-
2.1.03.02.02.07.23	OTROS SERVICIOS 2%	-
2.1.04.02	SUELDO POR PAGAR	(19,18)
2.1.04.06	ALVAREZ OSWALDO	-
2.1.04.12.20	VARIOS	-
2.1.05.01	DECIMO TERCER SUELDO	(172,46)
2.1.05.02	DECIMO CUARTO SUELDO	(560,86)
2.1.05.03	FONDOS DE RESERVA	(58,31)
2.1.05.04	VACACIONES	(953,58)
2.1.06.01	15% TRABAJADORES	-
2.1.10.01	ANTICIPOS FACTURADOS	(8.000,00)
2.2.01.01	ACCIONISTA OSWALDO ALVAREZ	(35.778,88)

L/P

2.2.03.01	PROVISION DESAHUCIO	(109,00)
2.2.03.02	PROVISION JUBILACION PATR	(652,00)
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	(20.743,08)
3.2.08	UTILIDAD/PERDIDA 2012	1.372,27
3.2.09	UTILIDAD/PERDIDA 2013	15.502,44
4.1.01.01	VENTAS GRAVADAS	(37.239,90)
4.2.02.03	VARIOS	(1.779,16)
5.1.01.02	COSTO MANTENIMIENTO CABAL	15.204,99
5.8.01.01	SUELDO	6.202,40
5.8.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	516,86
5.8.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	503,50
5.8.01.03.04	VACACIONES	258,44
5.8.01.03.05	APORTE PATRONAL	753,59
5.8.01.03.07	ALIMENTACION	18,76
5.8.01.03.20	OTROS BENEFICIOS SOCIALES	202,00
5.8.01.03.98	DESAHUCIO	21,00
5.8.01.03.99	JUBILACION PATRONAL	271,00
5.8.01.05	SUMINISTROS DE OFICINA	12,75
5.8.01.07.02	MANTENIMIENTO VEHICULOS	71,52
5.8.01.07.03	MANTENIMIENTO EDIFICIOS E	142,49
5.8.01.08.01	PASAJES	9,95
5.8.01.08.03	ALIMENTACION	47,41
5.8.01.08.04	MOVILIZACION	83,03
5.8.01.12.08	DEPRECIACION ACTIVOS BIOL	7.406,40
5.8.01.13.01	COMBUSTIBLE	196,89
5.8.01.14.06	PEAJE Y PONTAZGO	20,00
5.8.01.16	SERVICIOS CONTRATADOS	33,80
5.8.01.17.01	PATENTE MUNICIPAL	625,57
5.8.01.19.01	CONTRIBUCION SUPER CIAS	90,07
5.8.01.19.02	1.5 X MIL	64,06
5.8.01.19.04	CONTRIBUCION CAPEIPI	216,00
5.8.01.20	OTROS GASTOS DE VENTAS	286,30
5.8.02.01	SUELDO	8.400,00
5.8.02.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	699,96
5.8.02.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	318,00
5.8.02.03.03	FONDOS DE RESERVA	699,72
5.8.02.03.04	VACACIONES	350,04
5.8.02.03.05	APORTE PATRONAL	1.020,60
5.8.02.03.98	DESAHUCIO	88,00
5.8.02.03.99	JUBILACION PATRONAL	381,00
5.8.02.05	SUMINISTROS DE OFICINA	129,96

5.8.02.07.02	MANTENIMIENTO VEHICULOS	17,86
5.8.02.11.02	DEPRECIAACION VEHICULOS	1.174,16
5.8.02.16	SERVICIOS CONTRATADOS	4.072,03
5.9.01.20	OTROS GASTOS FINANCIEROS	50,88
5.9.02.01	INTERESES Y MULTAS	50,00
5.9.02.02	RETENCIONES NO APLICADAS	6,79
5.9.02.20	OTROS NO DEDUCIBLES	2.131,80
5.9.03.03	I.V.A. QUE SE CARGA AL GA	999,51
5.9.03.20	OTROS NO OPERACIONALES	12,33
5.9.03.99	GASTO IMPUESTO RENTA	660,08

FECHA DE APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Junta General de Socios el 14 de abril del 2014.

ING. ELENA MORILLO
REPRESENTANTE LEGAL

CRISTINA MIRANDA
CONTADORA