NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

URUGEQUIN S.A.

AÑO 2016

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

Las políticas contables observadas 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 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 periodo 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 periodo 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 BALANCE

Por el año 2016 se presentan las siguientes cuentas, cada una sustentada con los respectivos comprobantes y documentos válidos:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL	CAS FORM 101
1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01.	EFECTIVO		
1.1.01.01.	CAJA		
1.1.01.01.02	CAJA CHICA QUITO	-	311
1.1.01.02.	BANCOS	-	
1.1.01.02.01	PRODUBANCO CTA.CTE.	11.807,05	311
1.1.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS X COBRAR		
1.1.05.01.	CLIENTES		
1.1.05.01.01	CLIENTES EMPRESA	42.390,25	312
1.1.05.01.99	PROVISION CUENTAS INCOBRA	(327,42)	314
1.1.05.03.	DEUDORES VARIOS		
1.1.05.03.13	FABRIVENTAS	-	322
1.1.05.05.	PRESTAMOS EMPLEADOS		
1.1.05.05.11	CHACHALO MARGARITA	-	
1.1.06.	ANTICIPOS Y OTROS		
1.1.06.07	ANTICIPOS VARIOS	-	325
1.1.09.	PAGOS ANTICIPADOS		
1.1.09.01.	IMPUESTOS ANTICIPADOS S.R.I.		
1.1.09.01.01	I.V.A. COMPRAS	27,31	336
1.1.09.01.02	RETENCIONES EN LA FUENTE	1.042,50	337
1.1.09.01.03	CREDITO TRIBUTARIO SIG. M	-	336
1.1.09.01.04	ANTICIPO IMPUESTO A LA RE	51,66	337
1.1.09.01.05	RETENCIONES DE IVA	55,10	336
1.1.09.02.	PAGOS ANTICIPADOS VARIOS		
1.1.09.02.03	CONTRIBUCION SUPER.COMPAN	189,97	322
1.2.	ACTIVOS FIJOS		
1.2.02.	VEHICULOS NETO		
1.2.02.01	VEHICULOS	17.857,14	375
1.2.02.02	DEP. ACUMULADA VEHICULOS	(11.741,66)	384
1.2.09.	ACTIVOS BIOLOGICOS NETO		
1.2.09.01	ACTIVOS BIOLOGICOS	21.000,00	404
1.2.09.02	DEP.ACUM.ACTIVOS BIOLOGIC	(17.219,96)	405
1.3.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.3.01.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.3.01.02.	ACCIONES		
1.3.01.02.01	ACCIONES AROMAFLOR	999,00	418
2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.01.	PROVEEDORES NACIONALES		
2.1.01.01	PROVEEDORES LOCALES	(552,67)	513
2.1.03.	INSTITUCIONES		
2.1.03.01.	I.E.S.S.		

2.1.03.01.01	APORTES POR PAGAR	(235,64)	534
2.1.03.01.02	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-	534
2.1.03.02.	S.R.I.		
2.1.03.02.01.	IMPUESTOS POR PAGAR		
2.1.03.02.01.01	I.V.A. VENTAS	(848,72)	521
2.1.03.02.01.02	25% IMPUESTO RENTA COMPAN	(1.542,08)	532
2.1.03.02.01.99	IMPUESTOS POR PAGAR	-	521
2.1.03.02.02.	IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR		
2.1.03.02.02.07.	RETENCIONES DESDE FEB 2009		
2.1.03.02.02.07.02	HONORARIOS Y DIETAS	-	
2.1.03.02.02.07.07	TRANSPORTE	-	
2.1.03.02.02.07.08	BIENES MUEBLES	(2,64)	521
2.1.03.02.02.07.10	ARRENDAMIENTO B.INMUEBLES	(6,48)	521
2.1.03.02.02.07.11	SEGUROS Y REASEGUROS	-	
2.1.03.02.02.07.20	RETENCION DEL 30%	-	
2.1.03.02.02.07.21	RETENCION DEL 70%	-	
2.1.03.02.02.07.22	RETENCION DEL 100%	(11,34)	521
2.1.03.02.02.07.25	OTROS SERVICIOS 2%	-	
2.1.04.	ACREEDORES VARIOS		
2.1.04.02	SUELDOS POR PAGAR	-	521
2.1.04.06	ACCIONISTAS C/P	(6.002,85)	515
2.1.05.	PROVISIONES BENEF. SOCIALES		
2.1.05.01	DECIMO TERCER SUELDO	(90,91)	536
2.1.05.02	DECIMO CUARTO SUELDO	(305,00)	536
2.1.05.03	FONDOS DE RESERVA	-	536
2.1.05.04	VACACIONES	(3.693,67)	536
2.1.06.	PARTICIPACIONES		
2.1.06.01	15% TRABAJADORES	(673,19)	533
2.1.08.	PASIVOS DIFERIDOS		
2.1.08.01	CLIENTES	-	545
2.1.10.	ANTICIPO DE CLIENTES		
2.1.10.02	ANTICIPO DE CLIENTES	-	545
2.2.	PASIVOS LARGO PLAZO		
2.2.01.	ACCIONISTAS POR PAGAR L/P		
2.2.01.01	ACCIONISTAS L/P	-	557
2.2.03.	PROVISIONES POST EMPLEO		
2.2.03.01	PROVISION DESAHUCIO	(468,00)	574
2.2.03.02	PROVISION JUBILACION PATR	(1.008,00)	573
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL Y RESERVAS		
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.01	CAPITAL PAGADO	-	601
3.1.01.03	CAPITAL ALVAREZ URIBE MAT	(1,00)	601
3.1.01.04	CAPITAL HOLDING AUMAJ	(999,00)	601
3.2.	RESULTADOS		

3.2.05	UTILIDAD PERIODO 2009	(12.978,97)	611
3.2.06	UTILIDAD/PERDIDA 2010	(7.942,85)	611
3.2.07	UTILIDAD/PERDIDA 2011	(20.743,08)	611
3.2.08	UTILIDAD/PERDIDA 2012	-	612
3.2.09	UTILIDAD/PERDIDA 2013	-	612
3.2.10	UTILIDAD/PERDIDA 2014	-	612
3.2.11	UTILIDAD/PERDIDA 2015	(5.752,21)	611
3.2.12	UTILIDAD/PERDIDA 2016	(2.272,64)	614
4.	INGRESOS		
4.1.	VENTAS NETAS GLOBALES		
4.1.01.	VENTAS GRAVADAS		
4.1.01.01	VENTAS GRAVADAS	(52.124,50)	6005
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		
4.2.01.	INGRESOS FINANCIEROS		
4.2.01.01	INTERESES	(16,75)	6093
4.2.02.	OTROS INGRESOS		
4.2.02.03	VARIOS	(5.129,30)	6093
5.	COSTOS Y GASTOS		
5.1.	COSTO DE VENTAS		
5.1.01.	COSTO DE VENTAS		
5.1.01.02	COSTO MANTENIMIENTO CABAL	11.524,48	7197
5.8.	GASTOS DE OPERACION		
5.8.01.	GASTOS DE VENTAS		
5.8.01.01	SUELDOS	12.235,74	7041
5.8.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES		
5.8.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	1.028,00	7044
5.8.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	1.056,37	7044
5.8.01.03.03	FONDOS DE RESERVA	958,29	7047
5.8.01.03.04	VACACIONES	514,00	7044
5.8.01.03.05	APORTE PATRONAL	1.498,81	7047
5.8.01.03.20	OTROS BENEFICIOS SOCIALES	856,94	7044
5.8.01.03.21	BONIFICACION 25% DESAHUCI	476,21	7059
5.8.01.06	FLETES Y GASTOS TRANS. CL	80,00	7176
5.8.01.07.	MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJOS		
5.8.01.07.02	MANTENIMIENTO VEHICULOS	360,17	7197
5.8.01.07.03	MANTENIMIENTO EDIFICIOS E	1.197,41	7197
5.8.01.11	SEGUROS Y REASEGUROS	1.039,05	7203
5.8.01.12.	DEPRECIACIONES		
5.8.01.12.02	DEPRECIACION VEHICULOS	3.522,50	7068
5.8.01.12.03	DEPRECIACION EDIFICIOS E	12,53	7248
5.8.01.13.	COMBUSTIBLE		
5.8.01.13.01	COMBUSTIBLE	494,44	7179
5.8.01.19.	IMPUESTOS,TASAS Y CONTRIBUCION		
5.8.01.19.01	CONTRIBUCION SUPER CIAS	52,70	7209
5.8.01.19.02	1.5 X MIL	29,53	7209

5.8.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.8.02.01	SUELDOS	8.400,00	7041
5.8.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES		
5.8.02.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	704,96	7044
5.8.02.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	366,00	7044
5.8.02.03.03	FONDOS DE RESERVA	699,72	7047
5.8.02.03.04	VACACIONES	350,04	7044
5.8.02.03.05	APORTE PATRONAL	1.020,60	7047
5.8.02.05	SUMINISTROS DE OFICINA	255,91	7191
5.8.02.16	SERVICIOS CONTRATADOS	582,22	7050
5.9.	EGRESOS NO OPERACIONALES		
5.9.01.	GASTOS FINANCIEROS		
5.9.01.20	OTROS GASTOS FINANCIEROS	87,05	7269
5.9.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.9.02.01	INTERESES Y MULTAS	1,73	7248
5.9.02.03	CONTRIBUCION SOLIDARIA 20	240,69	7248
5.9.02.20	OTROS NO DEDUCIBLES	100,00	7248
5.9.03.	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
5.9.03.02	CUENTAS INCOBRABLES	2.461,67	7248
5.9.03.03	I.V.A. QUE SE CARGA AL GA	172,73	7239
5.9.03.20	OTROS NO OPERACIONALES	402,15	7248

OSWALDO ALVAREZ PLAZA

REPRESENTATE LEGAL

CRISTINA MIRANDA

CONTADORA