

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

URUGEQUIN S.A.

AÑO 2019

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 2019 se presentan las siguientes cuentas, cada una sustentada con los respectivos comprobantes y documentos válidos:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL	CODIGO 101
1.	ACTIVOS		

1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01.	EFFECTIVO		
1.1.01.01.	CAJA		
1.1.01.01.01	CAJA GENERAL	-	
= TOTAL =	CAJA	-	
1.1.01.02.	BANCOS		
1.1.01.02.01	PRODUBANCO CTA.CTE.	22.705,26	311
= TOTAL =	BANCOS	22.705,26	
= TOTAL =	EFFECTIVO	22.705,26	
1.1.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS X COBRAR		
1.1.05.01.	CLIENTES		
1.1.05.01.01	CLIENTES EMPRESA	4.147,00	312
= TOTAL =	CLIENTES	4.147,00	
1.1.05.03.	DEUDORES VARIOS		
1.1.05.03.01	ALVAREZ OSWALDO	-	
= TOTAL =	DEUDORES VARIOS	-	
1.1.05.05.	PRESTAMOS EMPLEADOS		
1.1.05.05.09	JUAN ARANA	-	
1.1.05.05.13	CACHAGO DARIO	40,01	325
= TOTAL =	PRESTAMOS EMPLEADOS	40,01	
= TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS X C	4.187,01	
1.1.06.	ANTICIPOS Y OTROS		
1.1.06.07	ANTICIPOS VARIOS	150,00	325
= TOTAL =	ANTICIPOS Y OTROS	150,00	
1.1.09.	PAGOS ANTICIPADOS		
1.1.09.01.	IMPUESTOS ANTICIPADOS S.R.I.		
1.1.09.01.01	I.V.A. COMPRAS	56,30	336
1.1.09.01.02	RETENCIONES EN LA FUENTE	1.695,58	337
1.1.09.01.05	RETENCIONES DE IVA	-	336
1.1.09.01.13	CREDITO TRIBUTA.IMPTP.RTA	1.218,55	337
1.1.09.01.14	CREDITO TRIBUTA.IMPTO.RTA	1.822,76	337
= TOTAL =	IMPUESTOS ANTICIPADOS S.	4.793,19	
1.1.09.02.	PAGOS ANTICIPADOS VARIOS		
1.1.09.02.03	CONTRIBUCION SUPER.COMPAN	59,00	325
= TOTAL =	PAGOS ANTICIPADOS VARIOS	59,00	
= TOTAL =	PAGOS ANTICIPADOS	5.002,19	
= TOTAL =	ACTIVOS CORRIENTES	31.894,46	
1.2.	ACTIVOS FIJOS		
1.2.02.	VEHICULOS NETO		
1.2.02.01	VEHICULOS	52.187,84	375
1.2.02.02	DEP. ACUMULADA VEHICULOS	(33.305,98)	384
= TOTAL =	VEHICULOS NETO	18.881,86	
1.2.09.	ACTIVOS BIOLÓGICOS NETO		
1.2.09.01	ACTIVOS BIOLÓGICOS	21.000,00	404
1.2.09.02	DETERIORO ACTIVOS BIOLÓGI	(17.219,96)	405
= TOTAL =	ACTIVOS BIOLÓGICOS NETO	3.780,04	
= TOTAL =	ACTIVOS FIJOS	22.661,90	

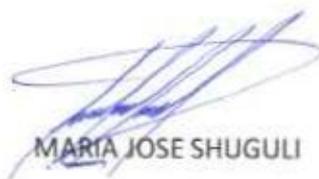
1.3.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.3.01.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.3.01.02.	ACCIONES		
1.3.01.02.01	ACCIONES AROMAFLORES	999,00	418
= TOTAL =	ACCIONES	999,00	
= TOTAL =	ACTIVOS NO CORRIENTES	999,00	
= TOTAL =	ACTIVOS NO CORRIENTES	999,00	
= TOTAL =	ACTIVOS	55.555,36	
2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.01.	PROVEEDORES NACIONALES		
2.1.01.01	PROVEEDORES LOCALES	-	
= TOTAL =	PROVEEDORES NACIONALES	-	
2.1.03.	INSTITUCIONES		
2.1.03.01.	I.E.S.S.		
2.1.03.01.01	APORTES POR PAGAR	573,56	534
2.1.03.01.02	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-	
= TOTAL =	I.E.S.S.	573,56	
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	721,21	521
2.1.03.02.01.02	25% IMPUESTO RENTA COMPAN	279,21	532
= TOTAL =	IMPUESTOS POR PAGAR	1.000,42	
2.1.03.02.02.	IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR		
2.1.03.02.02.07.	RETENCIONES DESDE FEB 2009		
2.1.03.02.02.07.0	RELACION DE DEPENDENCIA	-	521
2.1.03.02.02.07.0	HONORARIOS Y DIETAS	26,00	521
2.1.03.02.02.07.0	SERV.PREDOMINA INTELLECTO	-	521
2.1.03.02.02.07.0	BIENES MUEBLES	8,43	521
2.1.03.02.02.07.1	ARRENDAMIENTO B.INMUEBLES	6,48	521
2.1.03.02.02.07.1	SEGUROS Y REASEGUROS	-	521
2.1.03.02.02.07.2	RETENCION DEL 30%	2,47	521
2.1.03.02.02.07.2	RETENCION DEL 70%	-	521
2.1.03.02.02.07.2	RETENCION DEL 100%	9,72	521
2.1.03.02.02.07.2	OTROS SERVICIOS 2%	5,00	521
= TOTAL =	RETENCIONES DESDE FEB 20	58,10	
= TOTAL =	IMPUESTOS RETENIDOS POR	58,10	
= TOTAL =	S.R.I.	1.058,52	
= TOTAL =	INSTITUCIONES	1.632,08	
2.1.04.	ACREEDORES VARIOS		
2.1.04.02	SUELDOS POR PAGAR	-	
2.1.04.06	ALVAREZ OSWALDO	-	
2.1.04.12.	PROVEEDORES DE NOMINA		
2.1.04.12.20	VARIOS	24,82	521
= TOTAL =	PROVEEDORES DE NOMINA	24,82	
= TOTAL =	ACREEDORES VARIOS	24,82	
2.1.05.	PROVISIONES BENEF. SOCIALES		

2.1.05.01	DECIMO TERCER SUELDO	194,52	536
2.1.05.02	DECIMO CUARTO SUELDO	623,83	536
2.1.05.03	PARTICIPACION TRABAJADORES	115,10	533
= TOTAL =	PROVISIONES BENEF. SOCIA	933,45	
2.1.06.	PARTICIPACIONES		
2.1.06.01	15% TRABAJADORES	-	
= TOTAL =	PARTICIPACIONES	-	
= TOTAL =	PASIVOS CORRIENTES	2.590,35	
2.2.	PASIVOS LARGO PLAZO		
2.2.03.	PROVISIONES POST EMPLEO		
2.2.03.01	PROVISION DESAHUCIO	878,00	574
2.2.03.02	PROVISION JUBILACION PATR	1.138,00	573
= TOTAL =	PROVISIONES POST EMPLEO	2.016,00	
= TOTAL =	PASIVOS LARGO PLAZO	2.016,00	
= TOTAL =	PASIVOS	4.606,35	
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL Y RESERVAS		
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.03	ALVAREZ MATEO	1,00	601
3.1.01.04	HOLDING CORPORATIVO AUMAJ	999,00	601
= TOTAL =	CAPITAL SOCIAL	1.000,00	
= TOTAL =	CAPITAL Y RESERVAS	1.000,00	
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
3.2.11	UTILIDAD/PERDIDA 2015	5.752,21	611
3.2.12	UTILIDAD/PERDIDA 2016	2.272,64	611
3.2.13	UTILIDAD/PERDIDA 2017	(2.181,04)	612
3.2.14	UTILIDAD/PERDIDA 2018	1.012,65	611
3.2.15	UTILIDAD/PERDIDA 2019	372,99	615
= TOTAL =	RESULTADOS	48.894,35	
3.3.	UTILIDAD		
3.3.01	PERDIDA ACTUARIAL	1.054,66	623
= TOTAL =	UTILIDAD	1.054,66	
= TOTAL =	PATRIMONIO	50.949,01	
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	55.555,37	
4.	INGRESOS		
4.1.	VENTAS NETAS GLOBALES		
4.1.01.	VENTAS GRAVADAS		
4.1.01.01	VENTAS GRAVADAS	75.429,15	6005
= TOTAL =	VENTAS GRAVADAS	75.429,15	
4.1.02.	VENTAS EXENTAS		
4.1.02.01	VENTAS EXENTAS	18.700,00	6003
= TOTAL =	VENTAS EXENTAS	18.700,00	
= TOTAL =	VENTAS NETAS GLOBALES	94.129,15	
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		

4.2.02.	OTROS INGRESOS		
4.2.02.03	VARIOS	26,12	6093
= TOTAL =	OTROS INGRESOS	26,12	
= TOTAL =	INGRESOS NO OPERACIONALE	26,12	
= TOTAL =	INGRESOS	94.155,27	
5.	COSTOS Y GASTOS		
5.1.	COSTO DE VENTAS		
5.1.01.	COSTO DE VENTAS		
5.1.01.01	COSTO DE VENTAS	-	
5.1.01.02	COSTO MANTENIMIENTO CABAL	23.124,87	7197
= TOTAL =	COSTO DE VENTAS	23.124,87	
= TOTAL =	COSTO DE VENTAS	23.124,87	
5.8.	GASTOS DE OPERACION		
5.8.01.	GASTOS DE VENTAS		
5.8.01.01	SUELDOS	7.120,00	7041
5.8.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES		
5.8.01.03.01	DECIMO TERCER SUeldo	530,00	7044
5.8.01.03.02	DECIMO CUARTO SUeldo	538,62	7044
5.8.01.03.03	FONDOS DE RESERVA	32,82	7047
5.8.01.03.04	VACACIONES	106,70	7047
5.8.01.03.05	APORTE PATRONAL	772,58	7047
5.8.01.03.08	VARIABLE EMPLEADOS	225,72	7041
5.8.01.03.09	JUBILACION PATRONAL	420,00	7056
5.8.01.03.10	DESAHUCIO	241,00	7059
5.8.01.03.22	SALARIO DIGNO	164,43	7062
= TOTAL =	BENEFICIOS SOCIALES	3.031,87	
5.8.01.05	SUMINISTROS DE OFICINA	181,25	7191
5.8.01.07.	MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJOS		
5.8.01.07.02	MANTENIMIENTO VEHICULOS	1.071,86	7197
5.8.01.07.03	MANTENIMIENTO EDIFICIOS E	11.700,00	7197
5.8.01.07.05	MANTENIMIENTO EQUIPO DE C	105,00	7197
= TOTAL =	MANTENIMIENTO ACTIVOS FI	12.876,86	
5.8.01.11	SEGUROS Y REASEGUROS	2.131,68	7203
5.8.01.12.	DEPRECIACIONES		
5.8.01.12.02	DEPRECIACION VEHICULOS	6.866,16	7068
= TOTAL =	DEPRECIACIONES	6.866,16	
5.8.01.13.	COMBUSTIBLE		
5.8.01.13.01	COMBUSTIBLE	99,56	7179
= TOTAL =	COMBUSTIBLE	99,56	
5.8.01.15	ARRIENDOS	891,00	7188
5.8.01.16	SERVICIOS CONTRATADOS	695,00	7248
5.8.01.17.	PATENTES Y MARCAS		
5.8.01.17.01	PATENTE MUNICIPAL	507,01	7209
= TOTAL =	PATENTES Y MARCAS	507,01	
5.8.01.19.	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCION		
5.8.01.19.01	CONTRIBUCION SUPER CIAS	40,21	7209
5.8.01.19.02	1.5 X MIL	77,94	7209

= TOTAL =	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRI	118,15	
= TOTAL =	GASTOS DE VENTAS	34.518,54	
5.8.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.8.02.01	SUELDOS	13.442,43	7041
5.8.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES		
5.8.02.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	1.772,20	7044
5.8.02.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	886,54	7044
5.8.02.03.03	FONDOS DE RESERVA	1.689,45	7047
5.8.02.03.04	VACACIONES	122,36	7044
5.8.02.03.05	APORTE PATRONAL	2.583,86	7047
5.8.02.03.07	APORTE IESS REP.LEGAL	832,08	7062
5.8.02.03.21	REPRESENTACION LEGAL	4.728,00	7062
5.8.02.03.22	VARIABLES EMPLEADOS	6.838,90	7041
5.8.02.03.23	BONIFICACION	1.681,72	7062
= TOTAL =	BENEFICIOS SOCIALES	21.135,11	
5.8.02.16	SERVICIOS CONTRATADOS	372,95	7248
= TOTAL =	GASTOS ADMINISTRATIVOS	34.950,49	
= TOTAL =	GASTOS DE OPERACION	69.469,03	
5.9.	EGRESOS NO OPERACIONALES		
5.9.01.	GASTOS FINANCIEROS		
5.9.01.03	COSTO CHEQUERA	30,00	7269
5.9.01.20	OTROS GASTOS FINANCIEROS	478,52	7269
= TOTAL =	GASTOS FINANCIEROS	508,52	
5.9.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.9.02.20	OTROS NO DEDUCIBLES	0,22	7269
= TOTAL =	GASTOS NO DEDUCIBLES	0,22	
5.9.03.	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
5.9.03.03	I.V.A. QUE SE CARGA AL GA	285,33	7269
= TOTAL =	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	285,33	
= TOTAL =	EGRESOS NO OPERACIONALES	794,07	
= TOTAL =	COSTOS Y GASTOS	93.387,97	
	TOTAL FINAL	767,30	


 OSWALDO ALVAREZ PLAZA
 REPRESENTATE LEGAL


 MARIA JOSE SHUGULI
 CONTADORA