

AUQUINORTE CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CONSTITUCION

AUQUINORTE CIA LTA es constituida el 23 de Septiembre de 2009 mediante resolución No. 3983 de la Superintendencia de Compañías, inicia sus actividades económicas en el año 2010.

Aunque el objetivo Social de la Compañía es amplio en el campo agropecuario y comercial, su actividad principal económica actual es la **“PRODUCCION Y COMERCIALIZACION DE CUYES PARA CONSUMO Y REPRODUCTORES”**.

A continuación se resume una explicación de las principales cuentas del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013.

1.- ACTIVOS CORRIENTE **\$ 65.709,76**

Incluye:

Caja General	593,54
Banco Internacional cta. cte. 9800616065	54.831,86
Banco Pichincha cta. cte. 3483995104	10.284,36

2.- CUENTAS POR COBRAR **\$ 68.533,68**

Incluye valores que tenemos a nuestro favor:

Empleados por cobrar	370,00
Anticipo Proveedores	20,87
Cuentas por cobrar clientes	61.296,72
Cuentas por cobrar-AFABA	6.846,09

3.- INVENTARIOS **\$ 83.730,93**

Incluyen valores a la fecha tanto de inventario en alimentos como de cuyes disponibles para la venta:

Inventario Alimento	26.851,71
Inventario sobrealimento	3.168,13
Cuyes en engorde	52.497,00
Cuyes de Descarte	1.214,09

4.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES Y NO DEPRECIABLES:

a) ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Los activos fijos depreciables registran su valor de costo de adquisición y la depreciación es calculada en base al método líneal, en función a la vida útil estimada que oscila entre 3 y 10 años.

b) ACTIVOS NO DEPRECIABLES

Dentro de este grupo se encuentran el valor del terreno registrada según la Implementación de NIIFS al valor del Avalúo Municipal.

5.- OTROS ACTIVOS **\$ 152.441,06**

Incluyen los inventarios destinados para la producción:

Cuyes Reproductores	151.621,90
Cuyes Crías	819,16

6.- OBLIGACIONES POR PAGAR **\$ 61.525,54**

• IESS planillas diciembre 2013	2.959,69
• IESS planilla fondos de reserva diciembre 2013	198,00
• IESS planilla prestamos diciembre 2013	286,06
• Provisión Décimo Tercero a diciembre 2013	1.221,45
• Provisión Décimo Cuarto a diciembre 2013	2.887,87
• Provisión Vacaciones a diciembre 2013	1.168,02
• Provisión Jubilación Patronal	32.471,98
• Desahucio	7.442,75
• Empleados por Pagar	12.889,72

7.- IMPUESTOS POR PAGAR **\$ 293,16**

Corresponden a los valores de retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e IVA correspondiente al mes Diciembre 2013, que serán cancelados hasta el 16 del siguiente mes.

8.- CUENTAS POR PAGAR **\$ 15.350,44**

Valores pendientes de pago a proveedores por la compra de materiales, suministros al 31 de diciembre del 2013.

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**\$ 329.995,23**

Dentro de este rubro cabe indicar que existen cuentas que la Compañía vienen arrastrando de años anteriores uno de los Socios que se detalla a continuación:

Cuentas por Pagar compra cuyes	137.500,00
Activos Fijos	39.657,23
Sueldos por Pagar años anteriores	99.164,68
Sueldos por Pagar 2013	33.468,34
Otras Cuentas	20.204,98

10.- PATRIMONIO**\$ 700.279,99**

Las cuentas patrimoniales se registran con el siguiente detalle al 31 de diciembre del 2013.

• Capital Social	350.000,00
• Reserva Legal	1.074,49
• Utilidades Ejercicios Anteriores	20.415,31
• Perdidas Años Anteriores	-62.314,03
• Resultado Adopción NIIF primera vez	13,78
• Superávit por revaluación propiedad, planta y equipo	355.378,46
• Superávit por revaluación de activos intangibles	14.468,60
• Utilidad del Ejercicio	21.243,38

Es importante indicar que los movimientos registrados en las cuentas patrimoniales se originaron por el paso a NIIF periodo 2012, cambios que fueron conocidos por los accionistas.

Dentro del balance de resultados se obtuvo una utilidad.

De los señores accionistas



Ing. CPA. Rosa Bedoya M.

CONTADORA
AUQUINORTE CIA LTDA