

AUQUINORTE CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 2014.

1.- ACTIVOS CORRIENTE **\$ 54.377,44**

Incluye:

Caja General	500,00
Banco Internacional cta. cte. 9800616065	34.034,91
Banco Pichincha cta. cte. 3483995104	19.842,53

2.- CUENTAS POR COBRAR **\$ 97.304,05**

Incluye valores que tenemos a nuestro favor:

Empleados por cobrar	100,78
Anticipo Proveedores	5.880,40
Cuentas por cobrar clientes	86.808,22
Cuentas por cobrar-AFABA	1.021,75
Anticipo Accionistas	3.492,90

3.- INVENTARIOS **\$ 64.114,51**

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

Inventario Alimento	20.704,15
Inventario sobrealimento	3.190,37
Cuyes en engorde	38.219,99
Cuyes de Descarte	2.000,00

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 lineal, 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 \$ 121.340,00

Incluyen los inventarios destinados para la producción:

Cuyes Reproductores	120.300,00
Cuyes Crías	1.040,00

6.- OBLIGACIONES POR PAGAR \$ 79.362,41

• IESS planillas diciembre 2014	3.838,86
• IESS planilla fondos de reserva diciembre 2014	143,49
• IESS planilla prestamos diciembre 2014	296,14
• Provisión Décimo Tercero a diciembre 2014	1.202,50
• Provisión Décimo Cuarto a diciembre 2014	4.268,89
• Provisión Vacaciones a diciembre 2014	1.206,00
• Provisión Jubilación Patronal	38.666,24
• Desahucio	9.346,08
• Empleados por Pagar	12.789,29
• Utilidades por Pagar	7.604,92

7.- IMPUESTOS POR PAGAR \$ 1.456,33

Corresponden a los valores de retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e IVA correspondiente al mes Diciembre 2014, que serán cancelados hasta el 16 del siguiente mes mediante débito bancario.

8.- CUENTAS POR PAGAR \$ 21.840,24

Valores pendientes de pago a proveedores por la compra de materiales, suministros al 31 de diciembre del 2014.

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**\$ 278.062,37**

Dentro de este rubro cabe indicar que existen cuentas que la Compañía viene arrastrando de años anteriores a uno de los Socios y que en el presente año se repartieron las utilidades a cada socio por el porcentaje de participación que se detalla a continuación:

Cuentas por Pagar compra cuyes	72.362,42
Sueldos por Pagar	162.055,43
Dividendos por Pagar	43.341,09

10.- PATRIMONIO**\$ 69.684,86**

Las cuentas patrimoniales se registran con el siguiente detalle al 31 de diciembre del 2014.

• Capital Social	350.000,00
• Reserva Legal	2.317,18
• 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	15.388,66
• Utilidad del Ejercicio	31.900,81

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