

**AGRICOLA Y PISCICOLA LA ALDEA S. A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AGRICOLA Y PISCICOLA LA ALDEA S. A**

**NOTA 1. CAJA -BANCOS**

| El detalle de Caja y Bancos es como sigue: | 2,012            |
|--------------------------------------------|------------------|
| Banco                                      | 762.38           |
| <b>Total Caja y Banco</b>                  | <b>\$ 762.38</b> |
| <b>Producción en Proceso</b>               |                  |
| Semilla, alimento, Fertilizantes           | 5,610.00         |
| Meno de Obra                               | 2,425.33         |
| Costos Indirectos de Cultivo               | 2,058.33         |
| <b>Total Inventario Proceso</b>            | <b>10,093.66</b> |

**NOTA 3. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de Gastos anticipados y otras Cuentas por Cobrar es como sigue:

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| Retenciones  | 4,867.10           |
| <b>Total</b> | <b>\$ 4,867.10</b> |

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**

El detalle de Cuentas por Cobrar Relacionados es como sigue:

| El Cooditlo          | 2,012               |
|----------------------|---------------------|
| Cta. X Cobrar Zambal | 885.25              |
| Oscar Zambrano       | 56,559.31           |
| Marcela Palacios     | 3,538.56            |
| <b>Total</b>         | <b>\$ 60,983.12</b> |

**NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**  
 El detalle es el siguiente:

|                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| Maquinaria y Equipo       | 97,530.00            |
| Edificios e Instalaciones | 6,000.00             |
| Muebles y Enseres         | 2,885.00             |
| Vehículo                  | 116,034.18           |
| Equipos de Computación    | 3,022.30             |
| Muros y Piscina           | 21,866.61            |
| Terrenos                  | 7,000.00             |
| <b>Total Activo Fijo</b>  | <b>\$ 254,338.09</b> |

**DEPRECIACIÓN**

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Maquinaria y Equipo       | 95,781.97           |
| Edificios e Instalaciones | 4,893.54            |
| Muebles y Enseres         | 2,882.00            |
| Vehículos                 | 66,171.88           |
| Equipo de Computación     | 2,724.88            |
| Muros y Piscina           | 16,829.51           |
| <b>Total Depreciación</b> | <b>189,283.78</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>  | <b>\$ 65,054.31</b> |

**NOTA 6. GASTOS ACUM. Y OTRAS CTAS POR PAGAR**

El Detalle es el siguiente:

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| Aportes I.E.S.S                | 412.42             |
| Retenciones en la Fuente       | 187.59             |
| Participación Trabajadores 15% | 2,105.86           |
| Imp. Renta 2012                | 2,744.38           |
| Bono Escolar                   | 1,703.33           |
| Bono Navideño                  | 196.00             |
| Fondo de Reserva               | 196.00             |
| Vacaciones                     | 845.34             |
| <b>Total</b>                   | <b>\$ 8,390.72</b> |

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AGRICOLA Y PISCICOLA LA ALDEA S. A**

**NOTA 7. COSTOS Y GASTOS GENERALES**

El detalle de Costos y Gastos es como sigue:

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Larva                           | \$ 54,591.42      |
| Alimento                        | \$ 177,422.10     |
| Fertilizante                    | 40,943.56         |
| Sueldo y Salario                | 17,085.48         |
| Bono Navideño                   | 1,423.79          |
| Bono Escolar                    | 1,252.19          |
| Vacaciones                      | 711.90            |
| Fondo de Reserva                | 1,423.79          |
| Aporte Patronal                 | 2,075.89          |
| Mant. y Reparaciones Maquinaria | 23,818.82         |
| Diesel                          | 58,985.53         |
| Suministros y Materiales        | 22,541.32         |
| Fletes                          | 9,356.48          |
| Depreciaciones                  | 11,668.81         |
| Alimentación                    | 2,300.00          |
| <b>TOTAL COSTOS</b>             | <b>425,599.07</b> |
| Sueldo y Salario                | 12,416.00         |
| Bono Navideño                   | 1,034.67          |
| Bono Escolar                    | 1,001.73          |
| Vacaciones                      | 517.33            |
| Fondo de Reserva                | 1,034.67          |
| Aporte Patronal                 | 1,508.54          |
| Gasolina                        | 2,132.81          |
| Utililes Oficina                | 4,576.26          |
| Gastos Bancarios                | 485.48            |
| Gastos de Gestion               | 1,616.68          |
| Viaticos y Pasajes              | 696.45            |
| Mantenimiento Oficina           | 5,208.02          |
| <b>TOTAL GASTOS</b>             | <b>47,837.45</b>  |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>    | <b>473,436.52</b> |

  
 Ing. Yessenia Lucas  
 Contadora