

# **HUERTOS UZHUPUD S. A.**

## **ESTADO DE SITUACIÓN COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 -2012 BAJO NIIF-PYMES**

| Cuentas                                               | Dic. 31<br>2013 | Dic. 31<br>2012 | VARIACIONES |               | PORCENTAJES |        |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|--------|
|                                                       |                 |                 | Aumentos    | Disminuciones | +%          | -%     |
| <b>ACTIVO</b>                                         |                 |                 |             |               |             |        |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                               | 339.895,89      | 285.732,39      | 54.163,50   |               | 18,96%      |        |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>          |                 |                 |             |               |             |        |
| Caja                                                  | 12.682,80       | 3.628,26        | 9.054,54    |               | 249,55%     |        |
| Bancos                                                | 24.413,68       | 21.168,96       | 3.244,72    |               | 15,32%      |        |
| SUMAN                                                 | 37.096,48       | 24.797,22       | 12.299,26   |               | 49,60%      |        |
| <b>INVERSIONES</b>                                    |                 |                 |             |               |             |        |
| Inversiones Financieras Temporales                    | 0,00            | 0,00            |             |               |             |        |
| SUMAN                                                 | 0,00            | 0,00            |             |               |             |        |
| <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                            |                 |                 |             |               |             |        |
| Cientes                                               | 16.500,51       | 36.754,93       |             | 20.254,42     |             | 55,10% |
| Cientes Morosos                                       | 0,00            | 3.842,65        |             | 2.842,65      |             | 100%   |
| Empleados                                             | 6.778,32        | 6.814,32        |             | 36,00         |             | 0,52%  |
| Cuentas Incobrables                                   | 0,00            | 229,97          |             | 229,97        |             | 100%   |
| Otras Cuentas por Cobrar                              | 100.234,17      | 15.294,15       | 84.940,02   |               | 555,37%     |        |
| (-) Provisión Cuentas incobrables                     | -280,16         | -65,16          | -215,00     |               | -329,95%    |        |
| SUMAN                                                 | 123.232,84      | 62.870,86       | 60.361,98   |               | 96%         |        |
| <b>INVENTARIOS</b>                                    |                 |                 |             |               |             |        |
| Inv. de Alimentos y Bebidas                           | 6.329,43        | 3.759,36        | 2.570,07    |               | 68,36%      |        |
| Otros Inventarios                                     | 6.614,14        | 7.018,83        |             | 404,69        |             | 5,76%  |
| SUMAN                                                 | 12.943,57       | 10.778,19       | 2.165,38    |               | 20,09%      |        |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>               |                 |                 |             |               |             |        |
| Impuestos Anticipados                                 | 122.769,65      | 114.200,47      | 8.569,18    |               | 7,50%       |        |
| Anticipo Impuesto a la Renta                          | 26.032,87       | 0,00            | 26.032,87   |               | 100%        |        |
| SUMAN                                                 | 148.802,52      | 114.200,47      | 34.602,05   |               | 30,29%      |        |
| <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>            |                 |                 |             |               |             |        |
| Anticipo a Proveedores                                | 17.820,48       | 73.085,65       |             | 55.265,17     |             | 75,81% |
| Seguros Anticipados                                   | 0,00            | 0,00            |             |               |             |        |
| SUMAN                                                 | 17.820,48       | 73.085,65       |             | 55.265,17     |             | 75,81% |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                         | 339.895,89      | 285.732,39      | 54.163,50   |               | 18,96%      |        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                            |                 |                 |             |               |             |        |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                   |                 |                 |             |               |             |        |
| Valor de los Activos Fijos Depreciables (Hoja No. 14) | 3'441.199,37    | 4'619.037,36    |             | 1'177.837,99  |             | 28,50% |
| Deprec. Acum. De los Activos Fijos Depreciables       | 635.290,92      | 1'054.657,73    |             | 1'119.366,81  |             | 57,26% |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                             | 2'605.908,45    | 2'664.379,63    |             | 58.471,18     |             | 2,19%  |
| <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                    |                 |                 |             |               |             |        |
| Valor de Otros Activos No Corrientes                  | 548.436,54      | 55.140,53       | 493.296,01  |               | 894,61%     |        |
| TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES                     | 548.436,54      | 55.140,53       | 493.296,01  |               | 894,61%     |        |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                               | 3'494.240,88    | 3'005.252,55    | 488.988,33  |               | 16,27%      |        |

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

# **HUERTOS UZHUPUD S. A.**

## **ESTADO DE SITUACIÓN COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012 BAJO NIIF-PYMES**

| CUENTAS                                           | Dic. 31<br>2013     | Dic. 31<br>2012     | VARIACIONES        |                    | PORCENTAJES     |               |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-----------------|---------------|
|                                                   |                     |                     | Aumentos           | Disminuciones      | +%              | -%            |
| <b>PASIVO</b>                                     |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| Proveedores                                       | 55.845,50           | 45.368,86           | 10.476,64          |                    | 23,09%          |               |
| Obligaciones por Pagar                            | 3.989,67            | 5.018,95            |                    | 1.029,28           |                 | 20,50%        |
| Anticipos de Clientes                             | 1.170,66            | 37.722,12           |                    | 36.551,52          |                 | 96,89%        |
| Impuestos por Pagar                               | 12.671,30           | 17.674,24           |                    | 5.002,88           |                 | 28,30%        |
| IESS por Pagar                                    | 8.389,44            | 5.160,77            | 3.228,67           |                    | 62,56%          |               |
| Provisiones Sociales                              | 76.083,74           | 54.237,87           | 21.845,87          |                    | 40,27%          |               |
| Varios Acreedores                                 | 4.216,94            | 0,00                | 4.216,94           |                    | 100%            |               |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                     | <b>162.367,25</b>   | <b>165.182,81</b>   |                    | <b>2.815,56</b>    |                 | <b>1,70%</b>  |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                        |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| <b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>                       |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| Préstamos Bancarios                               | 29.077,57           | 0,00                | 29.077,57          |                    | 100%            |               |
| Préstamos de Accionistas                          | 2'203.844,13        | 1'423.969,73        | 779.874,40         |                    | 54,76%          |               |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                  | <b>2'232.921,70</b> | <b>1'423.969,73</b> | <b>808.951,97</b>  |                    | <b>56,80%</b>   |               |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                           | <b>2'395.288,95</b> | <b>1'589.152,54</b> | <b>806.136,41</b>  |                    | <b>50,72%</b>   |               |
| <b>PATRIMONIO</b>                                 |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| Capital Social                                    | 1'418.000,00        | 1'418.000,00        |                    |                    |                 |               |
| <b>SUMAN</b>                                      | <b>1'418.000,00</b> | <b>1'418.000,00</b> |                    |                    |                 |               |
| <b>APORTES Y RESERVAS</b>                         |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| Reserva Legal                                     | 961,53              | 961,53              |                    |                    |                 |               |
| Reserva Facultativa                               | 4.084,25            | 4.084,25            |                    |                    |                 |               |
| Aporte Futuras Capitalizaciones                   | 0,00                | 0,00                |                    |                    |                 |               |
| Reserva por Valuación de Activos                  | 74.623,41           | 74.623,41           |                    |                    |                 |               |
| <b>SUMAN</b>                                      | <b>79.649,19</b>    | <b>79.649,19</b>    |                    |                    |                 |               |
| <b>RESULTADOS</b>                                 |                     |                     |                    |                    |                 |               |
| Resultados Acumulados (Efectos Transición a NIIF) | 62.030,08           | 62.030,08           |                    |                    |                 |               |
| Pérdida de Ejercicios Anteriores                  | -185.777,36         | 0,00                | -185.777,36        |                    | -100%           |               |
| Pérdida del Ejercicio                             | -274.949,98         | -143.579,26         | -131.370,72        |                    | -91,49%         |               |
| <b>SUMAN</b>                                      | <b>-398.697,26</b>  | <b>-81.549,18</b>   | <b>-317.148,08</b> |                    | <b>-388,90%</b> |               |
| <b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>                  | <b>1'098.951,93</b> | <b>1'416.100,01</b> |                    | <b>-317.148,08</b> |                 | <b>22,39%</b> |
| <b>TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO</b>              | <b>3'494.240,88</b> | <b>3'005.252,55</b> | <b>488.988,33</b>  |                    | <b>16,27%</b>   |               |

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

**HUERTOS UZHUPUD S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2012 BAJO NIIF PYMES**

| CUENTAS                          | Dic. 31<br>2013 | Dic. 31<br>2012 | VARIACIONES |               | PORCENTAJES |        |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|--------|
|                                  |                 |                 | Aumentos    | Disminuciones | +%          | -%     |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>    |                 |                 |             |               |             |        |
| Restaurant                       | 389.282,69      | 414.251,19      |             | 24.968,50     |             | 6,02%  |
| Hospedaje                        | 359.223,55      | 316.162,70      | 43.060,85   |               | 13,61%      |        |
| Entrenimiento                    | 21.093,80       | 22.686,87       |             | 1.593,07      |             | 7,02%  |
| Eventos                          | 12.518,87       | 14.357,24       |             | 1.838,37      |             | 12,80% |
| Cafe de Queso                    | 94.545,40       | 0,00            | 94.545,40   |               | 100%        |        |
| SUMAN                            | 876.664,31      | 767.458,00      | 109.206,31  |               | 14,22%      |        |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b> |                 |                 |             |               |             |        |
| Otros Ingresos                   | 11.858,94       | 7.327,84        | 4.531,10    |               | 61,83%      |        |
| SUMAN                            | 888.523,25      | 774.785,84      | 113.737,41  |               | 14,67%      |        |
| <b>- COSTOS OPERACIONALES</b>    |                 |                 |             |               |             |        |
| Costos de Producción y Ventas    | 838.390,53      | 516.468,37      | 321.922,16  |               | 62,33%      |        |
| UTILIDAD BRUTA EN VENTAS         | 50.132,72       | 258.317,47      |             | 208.184,75    |             | 80,59% |
| <b>- GASTOS OPERACIONALES</b>    |                 |                 |             |               |             |        |
| Gastos de Administración         | 189.193,77      | 251.445,19      |             | 62.251,42     |             | 24,75% |
| Gastos de Ventas                 | 116.192,79      | 127.794,59      |             | 11.601,80     |             | 9,07%  |
| Gastos Financieros               | 1.992,94        | 7,69            | 1.985,25    |               |             |        |
| SUMAN                            | 307.379,50      | 379.247,47      |             | 71.867,97     |             | 18,95% |
| PÉRDIDA OPERACIONAL              | -257.246,78     | -120.930,00     | -136.316,78 |               | -112,72%    |        |
| <b>- GASTOS NO OPERACIONALES</b> |                 |                 |             |               |             |        |
| Otros Gastos                     | 13.300,46       | 10.155,77       | 3.144,69    |               | 30,96%      |        |
| Gastos no Deducibles             | 4.402,74        | 12.492,49       |             | 8.089,75      |             | 64,75% |
| SUMAN                            | 17.703,20       | 22.648,26       |             | 4.945,06      |             | 21,83% |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO            | -274.949,98     | -143.578,26     | -131.371,72 |               | 91,49%      |        |

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

**HUERTOS UZHUPUD S. A.**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2012 BAJO NIIF-PYMES**

| CUENTA                                            | Capital Social | Reserva Legal | Reserva Facultativa | Reserva por Valoración de Activos | RESULTADOS DEL EJERCICIO |             | PATRIMONIO TOTAL |              |
|---------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------|------------------|--------------|
|                                                   |                |               |                     |                                   | Utilidad                 | Pérdida     | Dic. 31 2013     | Dic. 31 2012 |
| <b>Saldo al 31 de Dic. 2013</b>                   |                |               |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Capital Social                                    | 1'418.000,00   |               |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva Legal                                     |                | 951,53        |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva Facultativa                               |                |               | 4.064,25            |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva por Valoración de Activos                 |                |               |                     | 74.623,41                         |                          |             |                  |              |
| Resultados Acumulados (Efectos Transición a NIIF) |                |               |                     |                                   | 62.030,08                |             |                  |              |
| Pérdida de Ejercicios Anteriores                  |                |               |                     |                                   |                          | -185.777,36 |                  |              |
| Pérdida del Ejercicio                             |                |               |                     |                                   |                          | -274.949,98 |                  |              |
| <b>TOTAL DEL PATRIMONIO Dic 31/2013</b>           |                |               |                     |                                   |                          |             | 1'098.951,93     |              |
| <b>TOTALES</b>                                    | 1'418.000,00   | 951,53        | 4.064,25            | 74.623,41                         | 62.030,08                | -460.727,34 | 1'098.951,93     |              |
| <b>Saldo al 31 de Dic. 2012</b>                   |                |               |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Capital Social                                    | 1'418.000,00   |               |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva Legal                                     |                | 951,53        |                     |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva Facultativa                               |                |               | 4.064,25            |                                   |                          |             |                  |              |
| Reserva por Valoración de Activos                 |                |               |                     | 74.623,41                         |                          |             |                  |              |
| Resultados Acumulados (Efectos Transición a NIIF) |                |               |                     |                                   | 62.030,08                |             |                  |              |
| Pérdida de Ejercicios Anteriores                  |                |               |                     |                                   |                          | 0,00        |                  |              |
| Pérdida del Ejercicio 2011                        |                |               |                     |                                   |                          | 0,00        |                  |              |
| Pérdida del Ejercicio 2012                        |                |               |                     |                                   |                          | -143.579,26 |                  |              |
| <b>TOTAL DEL PATRIMONIO Dic 31/2012</b>           |                |               |                     |                                   |                          |             |                  | 1'416.100,01 |
| <b>TOTALES</b>                                    | 1'418.000,00   | 951,53        | 4.064,25            | 74.623,41                         | 62.030,08                | -143.579,26 |                  | 1'416.100,01 |

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

**HUERTOS UZHUPUD**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2012**

**BAJO NIIF - PYMES**  
**MÉTODO INDIRECTO**

| CONCEPTO                                                                        | Dic. 31<br>2013 | Dic. 31<br>2012 | + | VALOR        |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---|--------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                           |                 |                 |   |              |
| Resultados de Ejercicios                                                        | -398.697,26     | - 81.549,18     | - | 317.148,08   |
| Depreciación Acumulada de Activos Fijos Depreciables                            | 835.290,92      | 1'954.657,73    | - | 1'119.366,81 |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                                         |                 |                 |   |              |
| Disminución en Pasivo Corriente: Proveedores, Obligaciones por Pagar            |                 |                 |   |              |
| Anticipos de Clientes, Impuestos y IESS por Pagar, Provisiones Sociales         | 162.367,25      | 165.182,81      | - | 2.815,56     |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                                      |                 |                 |   |              |
| <b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>                                                     |                 |                 |   |              |
| Disminución en Pasivo a Largo Plazo: Prestamos de Accionistas y Bancarios       | 2'232.921,70    | 1'423.969,73    | + | 808.951,97   |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                                         |                 |                 |   |              |
| <b>INVERSIONES</b>                                                              |                 |                 |   |              |
| Inversiones: Inversiones Financieras Temporales                                 | 0,00            | 0,00            |   | 0,00         |
| <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                                                      |                 |                 |   |              |
| Aumento en Activos Financieros: Clientes, Clientes Morosos, Empleados, Clientes |                 |                 |   |              |
| Incobrables, Otras Cuentas por Cobrar, (-) Provisión Cuentas Incobrables        | 123.232,84      | 62.870,86       | - | 60.361,98    |
| <b>INVENTARIOS</b>                                                              |                 |                 |   |              |
| Aumento en inventarios                                                          | 12.943,57       | 10.778,19       | - | 2.165,38     |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>                                         |                 |                 |   |              |
| Aumento en Activos por Impuestos Corrientes: Impuestos Anticipados              | 148.802,52      | 114.200,47      | - | 34.602,05    |
| <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>                                      |                 |                 |   |              |
| Disminución en Servicios y Otros Pagos Anticipados: Anticipo a Proveedores      | 17.820,48       | 73.085,65       | + | 55.265,17    |
| <b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                            |                 |                 | - | 672.342,72   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                           |                 |                 |   |              |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                                      |                 |                 |   |              |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                                             |                 |                 |   |              |
| Disminución en Activos Fijos Depreciables: Terrenos, Edificios, Planta          |                 |                 |   |              |
| Telefónica, Instalaciones Eléctricas, Equipo de Computación, Vehículos,         |                 |                 |   |              |
| Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipos, Activos de Operación, etc.             | 3'441.199,37    | 4'619.037,36    | + | 1'177.837,99 |
| <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                                              |                 |                 |   |              |
| Aumento en Otros Activos No Corrientes:                                         | 548.436,54      | 55.140,53       | - | 493.296,01   |
| <b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                            |                 |                 | + | 684.541,98   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>                      |                 |                 |   |              |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                               |                 |                 |   |              |
| Capital Social                                                                  | 1'418.000,00    | 1'418.000,00    |   | 0,00         |
| <b>APORTES Y RESERVAS</b>                                                       |                 |                 |   |              |
| Aportes y Reservas: Reserva Legal, Facultativa                                  |                 |                 |   |              |
| y de Capital                                                                    | 79.649,19       | 79.649,19       |   | 0,00         |
| <b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>                       |                 |                 |   | 0,00         |
| <b>AUMENTO del Efectivo en el Periodo</b>                                       |                 |                 | + | 12.299,26    |
| <b>EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>                                                |                 |                 |   |              |
| Saldo de Caja-Bancos al 31 de Dicie /2012                                       |                 |                 | + | 24.767,22    |
| Saldo Final de Caja-Bancos al 31 de Dicie /2013                                 |                 |                 | + | 37.066,48    |

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

