

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

Avianpig Solution Cia. Ltda., es una empresa cuya misión dotar de productos químicos al sector Avícola. Su domicilio es en Ecuador en la dirección Caminos del Balcón Oe4-3 Hermana Juana s/n.

a. Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y equivalente de efectivo comprende el saldo conciliado de la cuenta corriente No. 01-04061001-5 de Banco Promerica, por un valor de \$46.224,27 y en caja chica \$1.000,00

b. Cuentas por cobrar Clientes

Esta cuenta está conformada por Clientes cuyo saldo al 31 diciembre del 2014 por el valor de \$265.324,42 corresponde a la venta de productos químicos y la venta de los vehículos.

ALBERTO ALVAREZ AULESTIA	1.901.80
AVICOLASA	4.445.00
AVICOMATE	3.386.00
CRISTOBAL NEGRETE	2.379.00
DANY SANTIAGO PEREZ RODRIGUEZ	400.00
DIEGO MARIN DELGADO COLONIA	5.037.50
EL SATICO	34.090.52
FREDY PATRICIO PAZMIÑO TOLEDO	60.00
FRONTE-AGRO S.A.	76.254.75
GUIDO RODRIGUEZ ALVAREZ	12.063.20
JAIME ELOY TORRES SANCHEZ	400.00
JULIO BOLIVAR ZAMBRANO ARAY	6.435.00
LUIS VINICIO VERA MENENDEZ	4.449.50
MARIA CRISTINA LOPEZ	12.378.00
MARIGOL CASTRO ESTRELLA	1.016.16
MFI VA YADIRA UCHUARI QUEZADA	820.32
PROALVIT	12.070.00
QUALICHEM CIA. LTDA.	60.100.20
QUIMVET	6.725.42
RAMIRO MARCELO DE LA TORRE GIL	11.790.70
SIAP CIA. LTDA.	7.534.07
STALIN FERNANDO CASTILLO CHOL	1.510.00
URRESTRANARVAEZ GANDY GENARU	6.445.98
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	273.293.42

c. Inventarios

El valor de inventarios mantenido al 31 de diciembre del 2014, es por un valor de \$16.612,94.

d. Crédito Tributario a favor de la empresa

El saldo de esta cuenta por un valor de \$10.610,78 correspondientes a las retenciones en la fuente efectuadas en el período.

e. Propiedad Pianta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2014 es de 0, debido a que se vendió en el mes de diciembre del 2014.

f. Cuentas y documentos por pagar

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa, su saldo al 31 de diciembre del 2014 es de \$1.885,80.

g. Obligaciones Corrientes

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes con SRI, IESS, y Empleados según el siguiente detalle:

Retención en la Fuente por pagar	5,284.85
Impuesto a la Renta	28,864.16
less por Pagar	1,187.24
Provisiones por Beneficios a emplead	5,780.85
15% Utilidades a Empleados	28,864.16
Total Obligaciones corrientes	69,361.26

h. Préstamo Socios

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los socios por un valor de \$2.462,61, que corresponde a valores prestados a la empresa para el normal desempeño de las labores comerciales.

i. Capital

El Capital se encuentra conformado por las participaciones emitidas por un valor de USD \$ 5.000,00, que constituye el aporte de los socios para la constitución de la empresa.

j. Ingresos

La cuenta de Ingresos se halla constituida Ingresos Operacionales que comprenden las ventas gravadas con tarifa 0% por un valor de \$1.099.477,25.

k. Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2014 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

5.1	<u>COSTO PRODUCTOS QUIMICOS</u>		716.927.52
5.1.01	COSTO PROD. QUIMICOS	716.927.52	
5.5	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>		203.455.81
5.5.01	SUELDOS Y REMUNERACIONES	59.989.04	
5.5.02	BENEFICIOS SOCIALES	20.181.39	
5.5.03	SERVICIOS PROFESIONALES	61.379.88	
5.5.10	AGUA LUZ Y COMUNICACIONES	47.86	
5.5.20	SUMINISTROS DE OFICINA	745.55	
5.5.30	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y	35.280.53	
5.5.40	GASTOS DE GESTION	159.04	
5.5.50	PROV. DEPRECIACIONES Y AMOF	8.498.84	
5.5.60	GASTOS LEGALES	156.80	
5.5.70	GASTOS DE VIAJE	205.26	
5.5.80	OTROS GASTOS GENERALES	16.821.62	
5.5.90	<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		8.330.44
	CON.BANCARAS Y OTROS GTOS	1.568.58	
	OTROS INTERESES	6.769.86	
5.5.95	<u>PERDIDAS VARIAS</u>	20.596.22	20.596.22
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		949.309.99



Carlos Godoy Jiménez

Contador