

LAURITAFARMS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DE LA EMPRESA

Lauritafarms S.A. se constituyó, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito, doctor Antonio Vaca Ruilova, el 29 de septiembre del 2010, e inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón Latacunga, el 24 de noviembre del mismo año, bajo la partida 0324.

NOTA 2. EVENTOS SOBRESALIENTES DURANTE 2012

LAURITAFARMS, se encuentra realizando la explotación ganadera, y ha consolidado la entrega de su producción lechera a la Empresa Pasteurizadora Quito.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A) Bases de presentación y revelación

Los estados financieros adjuntos y sus notas complementarias a los estados financieros, se presentan para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeta como entidad jurídica independiente.

Nota 4.

Se registra el disponible que dispone la empresa al 31 de diciembre del año 2013.

Nota 5.

Se registra las cuentas por cobrar a clientes.

Nota 6.

Se registran los anticipos entregados a Proveedores y otros.

Nota 7.

Se registra el pago generado por Anticipo de Impuesto a la Renta y el valor de retenciones que nos han sido realizadas durante el año.

Nota 8.

Edificaciones de la empresa y equipos que tiene la compañía y otros, adquiridos por la Empresa para el Trabajo Agrícola.

Nota 9.

El rubro abarca el ganado vacuno que tiene la compañía, y que abarca animales vivos en crecimiento, en producción, y animales en seco.

Nota 10.

El valor de las Cuentas por Pagar a Proveedores y Acreedores.

Nota 11.

Las Obligaciones con la Administración Tributaria del mes de diciembre del 2013.

Nota 12.

Se registra el valor de Impuesto a la Renta del Ejercicio Económico del año 2013.

Nota 13.

Se registran las obligaciones con el less.

Nota. 14.

Se registran Las obligaciones patronales

Nota 15.

Se registra el valor que corresponde al 15% de Participación a Trabajadores correspondiente al año 2013, según lo señala la Ley.

Nota. 16.

Se registran los préstamos entregados por los Socios Inversionistas, para la adquisición de todos los activos de la Empresa.

Nota 17.

Se registra el Patrimonio de la Empresa.

LAURITAFARMS S.A.

BALANCE GENERAL

DESDE: 2013/01/01 HASTA: 2013/12/31

Código	Nombre cuenta contable	Valor	
1	ACTIVO	251,918.70	
101	ACTIVO CORRIENTE	33,677.66	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	7,154.64	Nota 4
1010102	BANCOS	7,154.64	
101010201	BANCOS		

		7,154.64	
101010201001	B.PICHINCHA CTA CTE	2,025.69	
101010201004	B.PICHINCHA LIBRETA	5,128.95	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	12,955.19	
	DOC Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO		
1010205	RELACIONADOS	12,955.19	Nota 5
101020501	CLIENTE NACIONALES DIRECTO	12,955.19	
101020501001	V.D.PASTEURIZADORA QUITO	12,955.19	
10103	INVENTARIOS	6,235.41	
1010303	INVENTARIOS Y MATERIALES	6,235.41	
101030301	INVENTARIOS Y MATERIALES -LAURITA	6,235.41	
101030301001	INV. BALANCEADO	4,576.22	
101030301002	INV.AGROQUIMICOS	162.03	
101030301003	INV DE SEMILLAS	725.75	
101030301004	INV.SEG. INDUSTRIAL	48.97	
101030301009	INV,MATERIALES LIMPIEZA ORDEÑO	79.50	
101030301014	INV. MEDICINAS GANADO	642.94	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,135.68	Nota 6
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2,135.68	
101040301	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2,135.68	
101040301001	ANTICIPOS PROVEEDORES	2,135.68	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5,196.74	Nota 7
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	5,196.74	
101050301	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	5,196.74	
101050301001	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	372.34	
101050301002	ANTICIPO RETENCIONES IMPTO RENTA	2,695.63	
101050301003	ANTICIPO I.R A LIQUIDAR (RET.A.A.)	2,128.77	
102	ACTIVO NO CORRIENTE	218,241.04	
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	125,329.03	Nota 8
1020102	EDIFICIOS OTRAS CONSTRUCCIONES	51,295.01	
102010201	EDIFICIOS OTRAS CONSTRUCCIONES		

			51,295.01	
102010201001		PPE EDIFICIOS OTRAS CONSTRUC. EC-1	51,295.01	
1020104		INSTALACIONES	4,327.17	
102010401		INSTALACIONES	4,327.17	
102010401001		PPE.INSTALACIONES A	4,327.17	
1020106		MAQUINARIA Y EQUIPO	74,900.51	
102010601		MAQUINARIA Y EQUIPO	74,900.51	
102010601001		PPE.MAQUINARIA & EQUIPOS	38,900.00	
102010601005		PPE EQUIPO DE ORDEÑO	36,000.51	
1020109		VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	1,625.00	
102010901		PPE VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	1,625.00	
102010901001		PPE VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	1,625.00	
1020111		REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	7,762.84	
102011101		REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	7,762.84	
102011101001		PPE.HERRAMIENTAS DE CAMPO	7,762.84	
1020112	QUIPOS	(-)DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA E	(14,581.50)	
102011201	QUIPOS	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA E	(14,581.50)	
102011201001		(-)DEPREC. ACUM. PROP. PLANTA Y EQUIPOS.	(14,581.50)	
10203		ACTIVOS BIOLOGICOS	92,912.01	
1020301		ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	44,290.00	Nota 9
102030101		ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	44,290.00	
102030101001		ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	44,290.00	
1020302		ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	26,262.01	
102030201		ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	26,262.01	
102030201001		ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	26,262.01	
1020307		ANIMALES VIVOS EN SECO	22,360.00	
1020307001		ANIMALES EN SECO	22,360.00	
102030701001		ANIMALES EN SECO	22,360.00	
2		PASIVO	202,656.68	
201		PASIVO CORRIENTE		

			201,676.68	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20,537.01		Nota 10
2010301	LOCALES	20,537.01		
201030101	PROVEEDORES Y ACREED. LOCALES	20,537.01		
201030101001	PROVEEDORES	17,324.29		
201030101002	ACREEDORES	3,212.72		
20105	PROVISIONES	4,500.00		
2010501	PROVISIONES LOCALES	4,500.00		
2010501001	PROVISION RENOV. POTREROS	4,500.00		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	19,844.49		
2010701	CON LA ADMISTRACION TRIBUTARIA	942.88		Nota 11
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE	942.88		
201070101001	RETENCION 1%	69.87		
201070101002	RETENCION 2%	43.50		
201070101004	RETENCION 8%	736.00		
201070101005	RETENCION 10%	30.00		
201070101009	RETENCION 30%	1.54		
201070101012	RETENCION 70%	55.02		
201070101017	IMP. RENTA RET. ROL	6.95		
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1,770.14		Nota 12
201070201	EJERCICIO	1,770.14		
201070201001	EJERCICIO	1,770.14		
2010703	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,028.25		Nota 13
201070301	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,028.25		
201070301002	APORTES POR PAGAR	942.88		
201070301003	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	85.37		
2010704	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	14,779.77		Nota 14
201070401	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	14,779.77		
201070401001	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	1,772.23		
201070401002	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR			

			2,441.56	
201070401003		VACACIONES POR PAGAR	2,660.68	
201070401004		SUELDOS POR PAGAR	3,581.39	
201070401005		LIQUIDACIONES POR PAGAR	4,323.91	
		PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL		
2010705	EJERCICIO		1,323.45	Nota 15
		PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL		
201070501	EJERCICIO		1,323.45	
201070501001		10% PARTICIP.UTILIDADES	882.30	
201070501002		5% PARTICIP.UTILIDADES	441.15	
20108		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	156,482.18	
2010801		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	156,482.18	Nota 16
201080101		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	156,482.18	
201080101003		PTMO.SOC.ING. CARLOS NAVEDA	155,206.52	
201080101004		PTMO.SOC.ING. ANDRES NAVEDA ARIAS	1,275.66	
		PORCION CORRI DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A		
20112	EMP		313.00	
		PORCION CORRI DE PROVISIONES POR BENEFICIOS		
2011201	A EMP		313.00	
201120101		JUBILACION PATRONAL PORCION CORRIENTE	313.00	
201120101001		JUBILACION PATRONAL	313.00	
202		PASIVO NO CORRIENTE	980.00	
20207		PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	980.00	
2020701		JUBILACIONES	980.00	
202070101		JUBILACIONES	980.00	
202070101001		JUBILACIONES PATRONAL LP	980.00	
3		PATRIMONIO NETO	49,262.02	Nota 17
30		PATRIM ATRIBUIBLE A LOS PROPIET DE LA CONTROLAD	49,262.02	
301		CAPITAL	800.00	
30101		CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800.00	
3010101		CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO C.N.E.	792.00	
3010102		CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO C.N.A	8.00	
304		RESERVAS	918.16	
304 01		RESERVAS		

		918.16
304 01 101	RESERVA LEGAL	918.16
306	RESULTADOS ACUMULADOS	41,814.46
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	8,263.44
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS RESULT ACUMULADOS X ADOPCION PRO PRIMERA	8,263.44
30603	VEZ NIIF RESULT ACUMULADOS X ADOPCION PRO PRIMERA	33,551.02
3060301	VEZ NIIF	33,551.02
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	5,729.40
30701	GANANCIAS NETA DEL PERIODO	5,729.40
3070101	GANANCIAS NETA DEL PERIODO	5,729.40
	Utilidad/Perdida del Ejercicio (ingresos - egresos):	5,729.40
	Total Activos:	251,918.70
	Total (Pasivos + Patrimonio):	251,918.70