

**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 2014**

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 2014.

**Nota 5.**

Se registra las cuentas por cobrar que la empresa tiene con clientes.

**Nota 6.**

Los inventarios de suministros para la producción se encuentran registrados al costo de adquisición, el cual no excede del valor de mercado.

**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.**

La Propiedad, planta y equipo se encuentra registrado al costo de adquisición en dólares y se mantiene este sistema, la depreciación se realiza con el método de línea recta, en función de la vida útil de cada activo, que va entre los 3 y 20 años de acuerdo a la tabla que tenemos a continuación:

<b>Denominación</b>	<b>Años</b>
Edificios	20
Maquinaria, Equipos, instalaciones	10
Muebles y enseres	10
Repuestos y herramientas	10

Sistema de riego	10
Vehículos	10

**Nota 9.**

Este rubro abarca todo el ganado vacuno que mantiene la empresa, lo mismo que reúne a animales en crecimiento, producción y seco.

**Nota 10.**

Se adjunta el detalle de obligaciones pendientes con los proveedores de bienes y servicios al cierre del ejercicio 2014

<b>PROVEEDOR</b>	<b>VALOR</b>
ANDRADE CARRILLO VICTOR	18.87
CATOTA CAZA JUAN CARLOS	50.80
MORALES CHANGOLUISA LUIS RAMIRO	118.80
NIETO BELTRAN GENARO CLIMACO	1,156.00
ING. J. ESPINOSA Z. S.A.	1,902.85
VILLAMARIN FREIRE LINA AZUCENA	49.88
CHANCO MORETA FRANKLIN ALFONSO	57.00
MIRANDA VARGAS ENMA MARIA EUGENIA	87.68
LUIS TAPIA BURBANO	96.52
VILCA ORTIZ MARIA CELIDA	118.80
MISTERGENES S.A.	128.87
PASTEURIZADORA QUITO S.A.	164.91
LESCANO MORETA JUAN ENRIQUE	172.72
INTERNATIONAL GENETICS INTERGENETICS S.A.	198.00
ALFA TECNICA S.C.	215.34
IMPORGENETIC CIA. LTDA.	346.50
GENETICA DE LOS ANDES GENANDES S.A.	451.51
TERAN CHIMARRO CARLOS WILSON	461.34
ASOCIACION DE GANADEROS DE LA SIERRA Y ORIENTE	475.96
HERRERA FAZ VERONICA PATRICIA	1,128.60
SELECT ECUADOR CIA. LTDA.	1,214.60
AVICOLA Y AGROPECUARIA MARICELA & CIA LTDA.	1,485.00
MOSQUERA PAREDES SEGUNDO DANIEL	1,535.10
ARBOLEDA ROMERO FELIX ANDRES	2,079.97
CARRERA ESCOBAR CARLOS	2,818.78

**LAURITAFARMS S.A.**

FERMAGRI S.A.	3,039.30
ESPINOSA FREIRE MANUEL AGUSTIN	3,861.00
MIRANDA VARGAS JULIO EDUARDO	5,100.99
<b>Total :</b>	<b><u>28,535.69</u></b>

**Nota 11.**

Las Obligaciones con la Administración Tributaria del mes de diciembre del 2014.

**Nota 12.**

Se registra el valor de Impuesto a la Renta del Ejercicio Económico del año 2014.

**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 2014, 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.**

El capital social de LAURITAFARMS S.A. al cierre del ejercicio económico 2014 es de 800 usd, que se encuentran divididos en 800 acciones nominativas de 1 usd cada una-

**Nota 18.**

Se da cumplimiento con las disposiciones legales vigentes que un 10% de las utilidades anuales deben ser registradas en la cuenta de Reserva Legal.

**Nota 19.**

Se refiere a los ajustes provenientes de la adopción de NIIFS

**BALANCE GENERAL**

**DESDE: 2014/01/01 HASTA: 2014/12/31**

<b>Código</b>	<b>Nombre de la cuenta</b>	<b>Valor</b>	
1	ACTIVO	348,421.31	
101	ACTIVO CORRIENTE	31,933.16	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1,379.55	<b>Nota 4</b>
1010102	BANCOS	1,379.55	
101010201	BANCOS	1,379.55	
101010201003	BANCO INTERNACIONAL CTA CTE	987.35	
101010201004	B.PICHINCHA LIBRETA	392.20	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS DOC Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	18,344.62	<b>Nota 5</b>
101020501	CLIENTE NACIONALES DIRECTO	18,344.62	
101020501001	V.D.PASTEURIZADORA QUITO	18,344.62	
10103	INVENTARIOS	5,981.98	<b>Nota 6</b>
1010303	INVENTARIOS Y MATERIALES	5,981.98	
101030301	INVENTARIOS Y MATERIALES -LAURITA	5,981.98	
101030301001	INV. BALANCEADO	5,142.50	
101030301004	INV.SEG. INDUSTRIAL	19.80	
101030301007	INV.MAT. MANT.GENERAL-	6.60	
101030301009	INV,MATERIALES LIMPIEZA ORDEÑO	301.63	
101030301014	INV. MEDICINAS GANADO	511.45	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,227.01	<b>Nota 7</b>
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	6,227.01	
101050301	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	6,227.01	
101050301002	ANTICIPO RETENCIONES IMPTO RENTA	3,713.99	
101050301003	ANTICIPO I.R A LIQUIDAR (RET.A.A.)	2,513.02	
102	ACTIVO NO CORRIENTE	316,488.15	
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	132,088.15	
1020102	EDIFICIOS OTRAS CONSTRUCCIONES	51,295.01	<b>Nota 8</b>
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	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	660.24	
102010501	MUEBLES Y ENSERES	660.24	
102010501003	PPE.,MUEBLES Y ENSERES	660.24	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	77,693.81	
102010601	MAQUINARIA Y EQUIPO	77,693.81	
102010601001	PPE.MAQUINARIA & EQUIPOS	41,693.30	

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	(-)DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA E QUIPOS	(21,884.96)	
102011201	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA E QUIPOS	(21,884.96)	
102011201001	(-)DEPREC. ACUM. PROP. PLANTA Y EQUIPOS.	(21,884.96)	
1020114	SISTEMA DE RIEGO	10,609.04	
1020114001	SISTEMA DE RIEGO	10,609.04	
10203	ACTIVOS BIOLOGICOS	184,400.00	<b>Nota 9</b>
1020301	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	29,700.00	
102030101	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	29,700.00	
102030101001	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	29,700.00	
1020302	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	136,900.00	
102030201	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	136,900.00	
102030201001	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	136,900.00	
1020307	ANIMALES VIVOS EN SECO	17,800.00	
1020307001	ANIMALES EN SECO	17,800.00	
102030701001	ANIMALES EN SECO	17,800.00	
2	PASIVO	181,329.54	
201	PASIVO CORRIENTE	179,561.54	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	28,535.69	<b>Nota 10</b>
2010301	LOCALES	28,535.69	
201030101	PROVEEDORES Y ACREED. LOCALES	28,535.69	
201030101001	PROVEEDORES	25,288.37	
201030101002	ACREEDORES	3,247.32	
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,516.17	
2010401	OBLIGACIONES CON INSTITUC FINANCIERAS LOCALES	3,516.17	
201040101	OBLIGACIONES CON INSTITUC FINANCIERAS LOCALES	3,516.17	
201040101001	OB.BAN.PICH.LAT. SOB.OCASIONAL	3,516.17	
20105	PROVISIONES	14,500.00	
2010501	PROVISIONES LOCALES	14,500.00	
2010501001	PROVISION RENOV. POTREROS	14,500.00	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	31,996.18	<b>Nota 11</b>
2010701	CON LA ADMISTRACION TRIBUTARIA	199.13	
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE	199.13	
201070101001	RETENCION 1%	103.92	
201070101002	RETENCION 2%	7.84	
201070101005	RETENCION 10%	30.00	
201070101009	RETENCION 30%	1.69	

201070101012	RETENCION 70%	25.21	
201070101017	IMP. RENTA RET. ROL	30.47	
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	7,548.22	<b>Nota 12</b>
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	7,548.22	
201070201001	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	7,548.22	
2010703	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,362.90	
201070301	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,362.90	<b>Nota 13</b>
201070301002	APORTES POR PAGAR	1,312.19	
201070301003	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	50.71	
2010704	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	19,024.05	
201070401	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	19,024.05	<b>Nota 14</b>
201070401001	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	1,616.40	
201070401002	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	3,473.06	
201070401003	VACACIONES `POR PAGAR	3,205.09	
201070401004	SUELDOS POR PAGAR	5,718.97	
201070401005	LIQUIDACIONES POR PAGAR	5,010.53	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL EJERCICIO	3,861.88	
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL EJERCICIO	3,861.88	<b>Nota 15</b>
201070501001	10% PARTICIP.UTILIDADES	2,574.59	
201070501002	5% PARTICIP.UTILIDADES	1,287.29	
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	100,955.60	<b>Nota 16</b>
2010801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	100,955.60	
201080101	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	100,955.60	
201080101003	PTMO.SOC.ING. CARLOS NAVEDA	98,099.93	
201080101004	PTMO.SOC.ING. ANDRES NAVEDA ARIAS	2,855.67	
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	57.90	
2011301	OTROS PASIVOS CORRIENTES	57.90	
201130101	OTROS PASIVOS CORRIENTES	57.90	
201130101003	PARTIDAS PENDIENTES POR LIQUID	57.90	
202	PASIVO NO CORRIENTE	1,768.00	
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,768.00	
2020701	JUBILACIONES	1,768.00	
202070101	JUBILACIONES	1,768.00	
202070101001	JUBILACIONES PATRONAL LP	1,768.00	
3	PATRIMONIO NETO	152,756.01	
30	PATRIM ATRIBUIBLE A LOS PROPIET DE LA CONTROLAD	152,756.01	
301	CAPITAL	800.00	<b>Nota 17</b>
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	1,506.82	
30401	RESERVAS	1,506.82	
3040101	RESERVA LEGAL	1,506.82	<b>Nota 18</b>

305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	103,493.99	
30504	OTROS SUPREVIT POR REVALUACION	103,493.99	
3050402	SUPERAVIT POR REVALUACION ACT. BIOLÓGICOS	122,672.99	
3050404	PERDIDA POR REVALUACION ACT. BIOLÓGICOS	(19,150.00)	
3050405	PERDIDA POR JUBILACION PATRONAL	(29.00)	
306	RESULTADOS ACUMULADOS	46,955.20	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	13,404.18	
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS	13,404.18	
30603	RESULT ACUMULADOS X ADOPCION PRO PRIMERA VEZ NIIF	33,551.02	<b>Nota 19</b>
3060301	NIIF	33,551.02	
	Utilidad/Perdida del Ejercicio (ingresos - egresos):	14,335.76	
	Total Activos:	348,421.31	
	Total (Pasivos + Patrimonio + Utilidad/Perdida del Ejercicio):	348,421.31	