

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 de la empresa al 31 de diciembre del año 2015.

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 encuentra registrado todos los valores que la empresa ha recibido por concepto de retención en la fuente .

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:

Denominación	Años
Edificios	20
Maquinaria, Equipos, instalaciones	10
Muebles y enseres	10
Repuestos y herramientas	10
Sistema de riego	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 2015

PROVEEDOR/ACREEDOR	VALOR
NIETO BELTRAN GENARO CLIMACO	\$ 405.30
CASA CENTENO MANUEL EDGAR	\$ 17.68
CARLISANECUADOR CIA. LTDA	\$ 42.84
VILLAMARIN FREIRE LINA AZUCENA	\$ 46.03
MOSQUERA PAREDES SEGUNDO DANIEL	\$ 176.20
IZA TOAPANTA JORGE ANIBAL	\$ 181.30
ALFA TECNICA S.C.	\$ 182.77
CERDA CUEVA GLORIA IRENE	\$ 196.11
SCHWEITER MELO HANNIS ALEXIS	\$ 204.97
LESCANO MORETA JUAN ENRIQUE	\$ 370.84
GENETICA DE LOS ANDES GENANDES S.A.	\$ 676.00
ASOCIACION DE GANADEROS DE LA SIERRA Y ORIENTE	\$ 676.68
LUIS TAPIA BURBANO	\$ 685.80
ARBOLEDA ROMERO FELIX ANDRES	\$ 1,032.87
MIÑO BENALCAZAR JORGE ROBERTO	\$ 1,378.08
SELECT ECUADOR CIA. LTDA.	\$ 2,520.50
CARRERA ESCOBAR CARLOS	\$ 2,664.01
FERMAGRI S.A.	\$ 2,984.85
MEGAGROSTORE CENTRO AGROPECUARIO S.A.	\$ 5,204.33
Total:	\$ 19,647.16

Nota 11.

Se reflejan las obligaciones que se mantienen con las instituciones bancarias al 31 de diciembre del 2015.

Nota 12.

Las Obligaciones con la Administración Tributaria del mes de diciembre del 2015.

Nota 13.

Se registra el valor de Impuesto a la Renta del Ejercicio Económico del año 2015.

Nota 14.

Se refleja obligaciones con el less correspondientes al mes de diciembre 2015.

Nota 15.

Constan todos los valores de obligaciones patronales .

Nota 16.

Se registra el valor correspondiente al 15 % de participación de trabajadores de acuerdo a lo que señala la Ley.

Nota 17.

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

Nota 18.

Se registra el valor correspondiente a desahucio y jubilación patronal según estudio actuarial.

Nota 19.

Se ha procedido a registrar en esta cuenta todos los cheques que se encuentra girados y entregados pero que no se han cobrado y tienen más de un año de emisión.

Nota 20.

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 21.

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 22.

Se refiere a los ajustes provenientes de la adopción de NIIFs

BALANCE GENERAL
DESDE: 2015/01/01 HASTA: 2015/12/31

Código	Nombre cuenta contable	Valor	
1	ACTIVO	519,918.92	
101	ACTIVO CORRIENTE	34,647.37	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6,065.94	Nota 4
1010102	BANCOS	6,065.94	
101010201	BANCOS	6,065.94	
101010201003	BANCO INTERNACIONAL CTA CTE	987.35	
101010201004	B.PICHINCHA LIBRETA	5,078.59	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	16,650.49	
1010205	DOC Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	16,650.49	Nota 5
101020501	CLIENTE NACIONALES DIRECTO	16,650.49	
101020501001	V.D.PASTEURIZADORA QUITO	16,650.49	
10103	INVENTARIOS	8,159.93	
1010303	INVENTARIOS Y MATERIALES	8,159.93	Nota 6
101030301	INVENTARIOS Y MATERIALES -LAURITA	8,159.93	
101030301001	INV. BALANCEADO	5,107.19	
101030301002	INV.AGROQUIMICOS	1,490.00	
101030301003	INV DE SEMILLAS	530.23	
101030301004	INV.SEG. INDUSTRIAL	115.67	
101030301009	INV,MATERIALES LIMPIEZA ORDEÑO	408.63	
101030301014	INV. MEDICINAS GANADO	508.21	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,771.01	
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	3,771.01	
101050301	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	3,771.01	
101050301002	ANTICIPO RETENCIONES IMPPTO RENTA	3,771.01	Nota 7
102	ACTIVO NO CORRIENTE	485,271.55	
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	127,171.55	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	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	660.24	
102010501	MUEBLES Y ENSERES	660.24	
102010501003	PPE.,MUEBLES Y ENSERES	660.24	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	81,843.81	
102010601	MAQUINARIA Y EQUIPO	81,843.81	
102010601001	PPE.MAQUINARIA & EQUIPOS	45,843.30	
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	(30,951.56)	
102011201	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA E QUIPOS	(30,951.56)	

102011201001	(-)DEPREC. ACUM. PROP. PLANTA Y EQUIPOS.	(30,951.56)	
1020114	SISTEMA DE RIEGO	10,609.04	
1020114001	SISTEMA DE RIEGO	10,609.04	
10203	ACTIVOS BIOLÓGICOS	358,100.00	
1020301	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	64,440.00	Nota 9
102030101	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	64,440.00	
102030101001	ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	64,440.00	
1020302	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	253,660.00	
102030201	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	253,660.00	
102030201001	ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	253,660.00	
1020307	ANIMALES VIVOS EN SECO	40,000.00	
1020307001	ANIMALES EN SECO	40,000.00	
102030701001	ANIMALES EN SECO	40,000.00	
2	PASIVO	118,710.07	
201	PASIVO CORRIENTE	116,273.07	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	19,647.16	Nota 10
2010301	LOCALES	19,647.16	
201030101	PROVEEDORES Y ACREED. LOCALES	19,647.16	
201030101001	PROVEEDORES	19,241.86	
201030101002	ACREEDORES	405.30	
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	721.76	Nota 11
2010401	OBLIGACIONES CON INSTITUC FINANCIERAS LOCALES	721.76	
201040101	OBLIGACIONES CON INSTITUC FINANCIERAS LOCALES	721.76	
201040101001	OB.BAN.PICH.LAT. SOB.OCASIONAL	721.76	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	24,942.32	
2010701	CON LA ADMISTRACION TRIBUTARIA	3,070.73	Nota 12
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE	3,070.73	
201070101001	RETENCION 1%	116.69	
201070101002	RETENCION 2%	7.30	
201070101004	RETENCION 8%	2,880.00	
201070101005	RETENCION 10%	30.00	
201070101009	RETENCION 30%	1.54	
201070101012	RETENCION 70%	30.66	
201070101017	IMP. RENTA RET. ROL	4.54	
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,626.43	
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,626.43	
201070201001	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,626.43	Nota 13
2010703	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,259.83	
201070301	OBLIGACIONES CON EL IESS	1,259.83	Nota 14
201070301001	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	18.41	
201070301002	APORTES POR PAGAR	1,241.42	
2010704	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	17,289.05	Nota 15
201070401	OB. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	17,289.05	
201070401001	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	831.79	
201070401002	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	3,118.28	
201070401003	VACACIONES POR PAGAR	2,088.29	
201070401004	SUELDOS POR PAGAR	5,437.89	
201070401005	LIQUIDACIONES POR PAGAR	5,812.80	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL EJERCICIO	696.28	Nota 16
201070501	PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR DEL EJERCICIO	696.28	
201070501001	10% PARTICIP.UTILIDADES	464.19	

201070501002	5% PARTICIP.UTILIDADES	232.09	
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	68,577.25	
2010801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	68,577.25	Nota 17
201080101	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	68,577.25	
201080101003	PTMO.SOC.ING. CARLOS NAVEDA	65,721.58	
201080101004	PTMO.SOC.ING. ANDRES NAVEDA ARIAS	2,855.67	
20112	PORCION CORRI DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMP	747.00	Nota 18
2011201	PORCION CORRI DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMP	747.00	
201120102	PROVISION DESAHUCIO	747.00	
201120102 01	PROVISION DESAHUCIO	747.00	
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,637.58	Nota 19
2011301	OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,637.58	
201130101	OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,637.58	
201130101009	CHEQUES PENDIENTES DE COBRO	1,637.58	
202	PASIVO NO CORRIENTE	2,437.00	
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,437.00	Nota 18
2020701	JUBILACIONES	2,437.00	
202070101	JUBILACIONES	2,437.00	
202070101001	JUBILACIONES PATRONAL LP	2,437.00	
3	PATRIMONIO NETO	399,889.71	
30	PATRIM ATRIBUIBLE A LOS PROPIET DE LA CONTROLAD	399,889.71	
301	CAPITAL	800.00	
30101	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800.00	Nota 20
3010101	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO C.N.E.	792.00	
3010102	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO C.N.A	8.00	
304	RESERVAS	2,940.40	
304 01	RESERVAS	2,940.40	
304 01 101	RESERVA LEGAL	2,940.40	Nota 21
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	336,291.99	
30504	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	336,291.99	
3050402	ORI-SUPERAVIT POR REVALUACION ACTIVOS BIOLÓGICOS	355,452.99	
3050404	ORI-PERDIDA POR REVALUACION ACTIVOS BIOLÓGICOS	(19,150.00)	
3050405	ORI-PERDIDA POR JUBILACION PATRONAL	(154.00)	
3050406	ORI-SUPERAVIT POR DESAHUCIO	143.00	
306	RESULTADOS ACUMULADOS	59,857.32	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	26,306.30	
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS	26,306.30	
30603	RESULT ACUMULADOS X ADOPCION PRO PRIMERA VEZ NIIF	33,551.02	Nota 22
3060301	RESULT ACUMULADOS X ADOPCION PRO PRIMERA VEZ NIIF	33,551.02	
	Utilidad/Perdida del Ejercicio (ingresos - egresos):	1,319.14	
	Total Activos:	519,918.92	
	Total (Pasivos + Patrimonio + Utilidad/Perdida del Ejercicio):	519,918.92	