

LAURITAFARMS S.A.

1. INFORMACION GENERAL

1.1. Nombre

Lauritafarms S.A.

1.2. Ruc

0591721534001

1.3. Domicilio

Barrio Santa Ana Alto vía a Toacaso

1.4. Forma Legal

Sociedad Anónima

1.5. País de incorporación

Ecuador

1.6. Descripción de las operaciones

Lauritafarms S.A. es una empresa que se constituyó mediante escritura pública el 29 de septiembre del 2010.

Lauritafarms S.A. tiene como objeto social la producción y comercialización de leche cruda.

Al 31 de diciembre del 2018 la empresa cuenta con 10 empleados.

2. IMPORTANCIA RELATIVA

Lauritafarms S.A. ha tomado en consideración circunstancias específicas que bajo su criterio cumple con sus propias consideraciones de importancia relativa, con el fin de asegurar que los Estados Financieros, políticas contables y notas, reflejan la preparación y revelación de todos los hechos y circunstancias relevantes.

3. ESTRUCTURA DE LAS NOTAS

Las notas a los Estados Financieros se encuentran presentados de manera sistemática en función a la comprensibilidad de acuerdo a lo establecido en la Norma de Información Financiera para PYMES.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
B.PICHINCHA CTA CTE	3.718,31	5.262,51
BANCO INTERNACIONAL CTA CTE	987,35	987,35
B.PICHINCHA LIBRETA	2.851,46	6.105,30
Total :	7.557,12	12.355,16

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, no existen importes en efectivo y equivalentes de efectivo que se encuentren restringidos para el uso de la Entidad.

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
V.D.PASTEURIZADORA QUITO	17.705,52	14.686,98
Total	17.705,52	14.686,98

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el promedio de crédito es de 15 días.

LAURITAFARMS S.A.

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
PARTIDAS PENDIENTES POR LIQUIDAR	43.900,00	0
PRESTAMOS EMPLEADOS	0	75
Total	43.900,00	75,00

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 en esta cuenta se reflejan valores a cobrar a personas no relacionadas.

7. INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
INV. BALANCEADO	2.000,00	16.392,75
INV.AGROQUIMICOS	2.220,00	2.773,80
INV DE SEMILLAS	4.770,23	3.179,12
INV.SEG. INDUSTRIAL	130,26	166,16
INV.MAT. MANT.GENERAL-	0	35,67
INV, MATERIALES LIMPIEZA ORDEÑO	290,78	666,35
INV. MEDICINAS GANADO	726,1	1.498,46
Total	10.137,37	24.712,31

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, representan principalmente los insumos para alimentación del ganado, semillas para potreros, agroquímicos, los cuales se van consumiendo de manera constante y periódica.

8. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	836,25	0
ANTICIPOS PROVEEDORES	0	70.000,00
Total	836,25	70000

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponden a anticipos entregados a proveedores y seguros de las instalaciones y equipos.

9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
CREDITO TRIBUTARIO IR-SALDO A FAVOR	2.936,38	2.778,41
Total	2.936,38	2.778,41

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponde al saldo a favor por Impuesto a la Renta.

LAURITAFARMS S.A.

10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
Costo	193.514,50	185.997,79
Depreciación Acumulada	-61.162,16	-50.525,30
Total	132.352,34	135.472,49

	31-dic-18	31-dic-17
Clasificación:		
EDIFICIOS OTRAS CONSTRUCCIONES	82.047,70	76.849,90
INSTALACIONES	6.646,08	4.327,17
MUEBLES Y ENSERES	650,24	660,24
MAQUINARIA Y EQUIPO	84.163,60	84.163,60
VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	1.625,00	1.625,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	7.762,84	7.762,84
SISTEMA DE RIEGO	10.609,04	10.609,04
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-61.162,16	-50.525,30
Total	132.352,34	135.472,49

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, ninguno de los bienes inmuebles se encuentran hipotecados por ninguna obligación.

11. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	52.500,00	52.500,00
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	142.200,00	142.200,00
ANIMALES EN SECO	31.900,00	31.900,00
Total	226.600,00	226.600,00

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, la entidad mide sus activos biológicos al costo.

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
PROVEEDORES	74.538,34	34.840,74
ACREEDORES	3.952,95	2.980,74
Total	78.491,29	37.821,48

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponde a las obligaciones de cuentas comerciales, el periodo de pago promedio es de 60 días.

13. PROVISIONES LOCALES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
PROVISION RENOV. POTREROS	0	4.000,00
Total	0	4.000

LAURITAFARMS S.A.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, esta provisión se dio uso en el año 2018, para la renovación de pastos y potreros.

14. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
RETENCIONES EN LA FUENTE	406,17	266,31
Total	406,17	266,31

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, estos valores son obligaciones con la administración tributaria.

15. OBLIGACIONES CON EL IESS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
OBLIGACIONES CON EL IESS	2.255,17	1.632,64
Total	2255,17	1632,64

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, esta cuenta agrupa valores pendientes de pago con IESS.

16. BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
PAGAR DECIMO TERCER SUELDO POR	658,33	3.277,61
PAGAR DECIMO CUARTO SUELDO POR	2.045,81	4.521,99
VACACIONES POR PAGAR	5.654,13	5.831,69
SUELDOS POR PAGAR	7.423,41	6.192,85
LIQUIDACIONES POR PAGAR	3.554,41	1.182,42
PARTICIPACION TRABAJADORES	0,00	2.024,24
Total	19.336,09	23.030,80

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los saldos reflejan las obligaciones que se mantienen con los trabajadores.

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

LAURITAFARMS S.A.

	31-dic-18	31-dic-17
PTMO.SOC.ING. CARLOS NAVEDA	28.485,01	83.939,03
PTMO.SOC.ING. ANDRES NAVEDA ARIAS	2.855,67	2.855,67
Total	31.340,68	86.794,70

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, son valores que los accionistas han entregado en calidad de préstamos, los mismos que no cargan costos financieros y se va cancelando de acuerdo a la disponibilidad de flujo que tenga la empresa.

18. OTRAS PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
PROVISION DESAHUCIO	2.448,00	2.149,50
Total	2.448,00	2.149,50

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, se refleja la Bonificación por Desahucio dando cumplimiento a las disposiciones del Código de Trabajo, en los casos que la relación laboral se dé por concluida se pagará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

19. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	269,94
Total	0,00	269,94

Al 31 de diciembre 2018 y 2017,

20. PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
JUBILACIONES PATRONAL LARGO		
PLAZO	2.299,00	1.833,00
Total	2.299,00	1.833,00

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte y cinco años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

LAURITAFARMS S.A.

21. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía está conformado por 800 acciones a un valor nominal de \$ 1 cada una.

22. RESERVAS

Reserva Legal : Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los Accionistas, excepto en caso de liquidación de la Entidad, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras

23. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Al 31 de diciembre 2018 y 2017 corresponden a los resultados integrales por desahucio, jubilación patronal y revaluación biológicos.

24. RESULTADOS ACUMULADOS

Ganancias acumuladas: En este rubro constan todos los valores de utilidades no distribuidas de años anteriores que los socios han tomado la decisión que se mantenga para un posible reparto de dividendos.

Resultados acumulados por adopción NIIFs por primera vez : Son valores que se generaron en el patrimonio por la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera .

25. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
INGRESO POR VENTA DE BIENES	389,455.99	354,264.34
Total	389,455.99	354,264.34

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, corresponden a ingresos generados por la venta de leche.

26. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
SUELDOS Y SALARIOS	103,626.73	80,943.93
MATERIALES Y SUMINISTROS	206,502.62	152,529.26
DEPRECIACIONES	10,636.86	9,786.90
OTROS GASTOS	63,333.91	63,561.46
Total	384,100.12	306,821.55

LAURITAFARMS S.A.

27. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	31-dic-18	31-dic-17
SUELDOS Y SALARIOS	12,513.08	16,624.66
OTROS GASTOS	17,559.84	22,564.25
Total	30,072.92	39,188.91

28. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue :

	31-dic-18	31-dic-17
GASTOS FINANCIEROS	330.77	3.30
Total	330.77	3.30

29. OTROS INGRESOS

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, corresponden a reversos de provisiones y regulación de cuentas de años anteriores.

30. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de presentación de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos que afecten de forma significativa a los saldos.



Mónica Arevalo T.

CONTADORA GENERAL