

EL SALTO AGRICOLA E INDUSTRIAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2012

NOTA Nro. 1.- CONSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

El Salto Agrícola e Industrial S.A. es una compañía fundada en la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano el veinte y nueve de junio de mil novecientos ochenta y tres, ante el Notario Décimo Primero del Cantón Doctor Rodrigo Salgado Valdez, y los señores Mayor Manuel Malo Monsalve, Jacinto Malo Monsalve, Teodoro Malo Monsalve, José Malo Donoso, Doctor Iván Gallegos Domínguez, Licenciado Hernán Tamayo y su conyugue señora Mercedes Espinosa, todos por sus propios derechos y todos mayores de edad, de estado civil casados y de nacionalidad ecuatoriana.

La Compañía durará cincuenta años contados a partir de la fecha de Inscripción en el Registro Mercantil, pero este plazo podrá prorrogarse o reducirse e incluso disolverse anticipadamente.

El objeto Social de la Compañía es la Producción y venta de Leche cruda, el Capital Social de la Compañía actualmente es de dos mil seiscientos dólares divididos de la siguiente forma Mayor Manuel Malo Monsalve, con 2.599 acciones de US\$ 1,00 cada una y el señor Sebastián Malo Vidal con 1 acción de US\$ 1,00.

NOTA Nro. 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En la Compañía el Salto Agrícola e Industrial S.A. la contabilidad y los estados Financieros, se rigen por los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, por las Leyes y Reglamentos del Servicio de Rentas Internas, Superintendencia de Compañías, Ministerio de Relaciones Laborales, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, entre las que más se destacan.

PERIODO CONTABLE

El Período Contable es de un año, a partir del primero de enero y hasta el treinta y uno de diciembre, fecha en la cual la compañía emite la información sobre la Situación Financiera y el Resultado de sus Operaciones.

CLASIFICACION Y PRESENTACION

Los rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasifican de acuerdo al plan único de cuentas y se toma un año, como período máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considerará a largo plazo.

Las cuentas de resultados se manejan de acuerdo al mismo plan único de cuentas.

NOTA Nro. 3.- DISPONIBLE

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2012 EN EL PRODUBANCO

39.067,54

(MENOS) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS:

(17.326,45)

CH/ 2067 Dr.Fernando Benavides	166,32
CH/ 2392 Empaquim S.A.	2.153,40
CH/ 2393 Sr.Hugo Guerrero	58,13
CH/ 2394 Gran Colombiana de Resortes	388,50
CH/ 2395 Sr. Jorge Segarra	49,50
CH/ 2396 Dr. Fernando Benavides	166,32
CH/ 2397 Sr. Edgar Hurtado	1.648,35
CH/ 2398 Sr. Angel Renè Castillo	70,72
CH/ 2399 Ferreteria Marcelo Jimenez	168,72
CH/ 2400 C.Suquillo-Sueldos El Salto	4.362,55
CH/ 2401 Myr. Manuel Malo-Sueldo Diciembre	3.959,33
CH/ 2402 Eco. Manuel A. Malo-Sueldo -Dicbre	1.484,75
CH/ 2403 C.Suquillo-Sueldos F.María	794,10
CH/ 2404 A.G.S.O.	1.066,48
CH/ 2405 E.E.Quito	442,78
CH/ 2406 Avirico C.Ltda.	346,50

TOTAL

21.741,09

NOTA Nro. 4 .- DEUDORES

Los valores que conforman esta cuenta corresponde a lo pendiente de cobrar por lo siguiente:

A la Compañía del Campo Cia.Ltda, el valor de US\$ 11.887,77 por la venta de leche cruda de la segunda quincena del mes de diciembre del 2012.

Al señor Alfredo Trujillo, el valor de US\$ 2.520,00 por dos anticipos para estudio de ojos de agua En la hacienda

Los Préstamos de empleados , por el valor de US\$ 5.730,00 distribuidos asi: Sr.Euclides Quinche US\$ 4.600,00 y señor Lizandro Pinto US\$ 1.130,00 los mismos que se esta descontando mensualmente ,

NOTA Nro.5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2012, hay un incremento considerable en el valor de Propiedad Planta y Equipo, actualmente tenemos US\$ 451.159,41, detallándose de la siguiente forma:

La cuenta Terrenos, al saldo que teníamos al 2011 por un valor de USD\$ 2.747,51,se hizo un ajuste de US\$ 285.865,35 por revalúo de acuerdo con la carta de Impuesto predial .

En Construcciones tenemos registrado un valor de US\$ 65.537,59; Instalaciones US\$ 8.139,11; Maquinaria y Equipo US\$ 100.407,60 en el año 2012 se compra un Rastrillo HM300 y una Desmalezadora por un total de US\$ 8.636,40

Se compra de camión marca Hino Modelo Dutro, por el valor de US\$ 39.009,60

La Depreciación acumulada al año 2012, se encuentra contabilizada por un valor de US\$ 50.547,35

NOTA Nro. 6 .- CREDITO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)

La Compañía ha cumplido con todas las disposiciones del Servicio de Rentas Internas, llegando a tener un saldo a Favor de US\$ 6.396,87 por Anticipo de Impuesto a la Renta y las Retenciones en la Fuente que hacen los Clientes.

NOTA Nro. 7.- PASIVOS A CORTO PLAZO

La Compañía a manejado muy bien sus créditos según el siguiente detalle:

Retenciones por Pagar al SRI, US\$ 108,77, Provisiones por Pagar a empleados US\$ 525,73, Participación a trabajadores US\$ 142,46, Impuesto a la Renta por el ejercicio 2012 US\$ 185,67, Aportes al IESS por US\$ 2.861,85 y en cuentas por pagar US\$ 146.594,69 que son valores que ha entregado el Myr. Manuel Malo.

NOTA Nro. 8.- PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

El Capital Social, pagado en su totalidad por un valor de US\$ 2.600,00; Reserva legal por un valor de US\$ 9.264,27; Reserva por Rev.de Patrimonio por US\$ 1.833,84; la cuenta Otros Superavit por Revaluaciones por un valor de US\$ 352.315,35 detallado así(Revaluación de los Activos Biológicos US\$ 66.450,00 y Revalúo del Terrero de acuerdo con la carta de Impuesto Predial por US\$ 285.865,35)

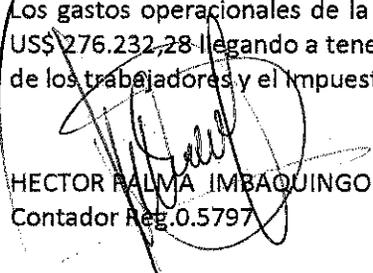
La cuenta de Utilidades no distribuidas de años anteriores tiene un valor de US\$ 48.830,92 y la cuenta Utilidad del ejercicio 2012 por un valor de US\$ 621,59

NOTA Nro. 9.- INGRESOS

Los Ingresos de la Compañía siempre esta basada en la venta de leche cruda, en el año 2012 asciende a un valor de US\$ 263.984,49 , pero en este año tuvimos un excedente de Heno por lo que se pudo poner a la venta ingresado el valor de US\$ 5.197,50; y en este año se dio de baja un vehículo en estado regular por un valor de US\$ 8.000,00, obteniendo un total de Ingresos de US\$ 277.181,99

NOTA Nro. 10.- EGRESOS

Los gastos operacionales de la compañía a generado de enero a diciembre del 2012 un valor de US\$ 276.232,28 llegando a tener una Utilidad de 949,71 , que restando el porcentaje de Utilidades de los trabajadores y el Impuesto a la Renta tenemos una ganancia Liquida de US\$ 621,59.


HECTOR PALMA IMBAQUINGO
Contador Reg.0.5797