

POLITICAS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE UYAMAFARMS S.A.

Uyamafarms S.A. se constituyó en Quito el 12 de Abril del 2000

Actividad Económica:

La principal finalidad de la compañía es la producción de aguacate en fruta y aceite extravirgen para el mercado local y exportación.

Entes de Control

La Compañía se encuentra regulada por los siguientes entes de Control:

Superintendencia de Compañías

Servicio de Rentas Internas

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Ministerio de Relaciones Laborales

Municipio del Distrito Metropolitano de Quito

SENAE

Principales Políticas Contables

La presente tiene por objeto poner a disposición de Uyamafarms S.A., políticas y normas contables conforme a Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) que se ha vuelto necesario debido a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Uyamafarms S.A., considera NIIF para las PYMES sección 3 para la presentación de los Estados Financieros, las notas a estos estados son:

Inventarios

Reconocimiento:

Los inventarios son reconocidos en el momento de la adquisición (compra); el costo de ventas de los inventarios se reconoce utilizando para su determinación el método del costo promedio ponderado.

Para el caso de la producción en proceso se considera el análisis ponderado y la media aritmética.

Propiedades, Planta y Equipo

La empresa reconoce un activo como propiedades, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedades, planta y equipo se hace de manera separada entre sus componentes principales.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Reconocimiento:

La empresa reconoce ingresos de actividades ordinarias cuando transfiere los bienes Medición:

La empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable pactado recibido o por recibir.

Notas Contables

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

Caja	26,76
Caja Plantacion	366,03
Banco de la Produccion	4.947,53
Bco.Pichincha-El Angel	497,20
Banco Internacional	707,24
Coop.de ahorros 29 de Octubre	12,00
Certif.Aport.Coop Ahorros 29 de Octubre	44,00
Total al 31 de diciembre/2012	6.600,76

NOTA 2

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Botica y Drogueria Alemana Cia Ltda	106,92
Corporacion Favorita c.a.	14.694,92
Primacultura S.A.	74,42
Negocios Industriales Real Nirsa S.A.	626,88
Pasquel Hugo Rafael	9.936,00
Arroyo Ivan Esteban	10.080,00
Corporacion Galerias Ecuador Gourmet	0,20
F.Castillo Company. INC	3.152,40
Sangay Trading CO.LLC	1.573,20
Obando Patricia	592,46
Maxrad S.A.	50,59
Garcia Jorge	150,00
Universidad San Francisco Quito	50,49
Jaramillo Andrade Raul	130,32
Cando Santillan Angel Humberto	3,51
H.O.V.Hotelera Quito S.A.	225,23
Davalos Isabel Maria	15,68
Barragan Ruth	13,92
Peralta Santiago	64,00
Rivera Patricia	4,50
Cafe Qahwah Maribel Cortez	120,00
Allan Eva	10,36

Suquillo Nancy	259,38
Gamboa Pedro	35,88
Cadena Alejandro	4,50
Lapointe Christian	73,47
Herrera Fernando	37,68
Cpu Foodservice	128,70
Farcomed (Fybeca)	513,91
Consumidor Final	614,84
Corporacion el Rosado S.A.	2.606,78
Lopez Silvia	70,00
Vaca Juan Patricio	140,00
Grijalva Ana Maria	12,34
Empleados Plantacion Queenroses	269,60
Empleados Plantacion Agroflora	1.025,60
Savona Oscar	9,00
Davalos Maria Clara	15,90
Integracion Avicola Oro CIA.LTDA	14,00
Ulloa Lupe	17,37
Pastaz Amparo	74,52
Andrade Josefina	35,86
Gerardo Ortiz E Hijos CIA LTDA	106,92
Beltran Grace	12,34
Metrohotel	119,43
Giraldo Jaime	117,60
Rivera Lenin	10,80
Rodriguez Silvia	32,36
Detal Quimicos CIA.LTDA.	55,00
Olmedo Patricia	17,92
Andreas Celli	29,46
Rubio Monica	59,06
Villacreses Herrera Wilson David	1.370,93
Midgo CIA.LTDA.	7.163,64
Lopez Maria De Los Angeles	1.836,00
Mafla Tanicuchi Humberto	212,80
Moine Colette	158,40
Asoc.Empl Hosp.San Vicente de Paul	720,72
Marventura De Turismo CIA.LTDA.	119,43
Noriega Luis	5.205,77
Miramerica	10.907,52
Bluetenpracht Frischblumen GmbH	14.226,80
Asialatan Trading and Consulting	3.040,00
Total al 31 de diciembre/2012	93.158,23

NOTA 3

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Queenroses S.A.	1.673,18
Monica Rubio	1,51
Minist.Finanzas SRI.	2.559,54
Cristaleria Toro (Chile)	471,85
Proafño Campo Mario Arturo	562,90
Villegas Guardado Walter De Jesus	19,46
Activo por Impo.Diferido	361,10
Varios	810,81
Empleados Uyama	93,02
Empleados Agroflora	2.183,80
Prestamos empleados	821,27
Anticipos a Proveedores	5.952,32
Anticipos Seguros	5.428,51
Otros	91,50
Total al 31 de diciembre/2012	21.030,77

NOTA 4

INVENTARIOS

Mercadería en Tránsito	7.150,45
Inventarios Usumos Químicos	8.656,83
Inventarios Material de Empaque	47.633,49
Inventarios Materiales Varios	12.564,67
Inventario de Producción en Proceso	269.297,22
Inventarios de Producto Terminado	173.277,95
Total al 31 de diciembre/2012	518.580,61

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Anticipos Impuesto Renta	34.665,33
Retenciones Impo.Renta en Compras	4.725,63
Total al 31 de diciembre/2012	39.390,96

NOTA 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	1.007.681,06
Edificios	470.694,26
Muebles y Enseres	13.915,78
Maquinaria y Equipo	1.360.035,50
Equipo de Computación	4.075,77
Vehículos	72.637,92
Otros Propiedades,Planta y Equipo	4.568,78
 (-) Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	 1.191.992,07
Total al 31 de diciembre/2012	1.741.617,00

NOTA 7**PASIVOS****PASIVO CORRIENTE****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Liquid.por Pagar Trabajad.	2.827,91
Sueldos Por Pagar	561,83
Materpackin Cia Ltda	858,97
Multas	545,00
Campoagro Equipos y Servicios Campoequip Cia.Ltda	137,27
Acsuin s.a. Acabados y Suministros Industriales	30,44
Corporacion Favorita C.A.	1.239,07
Teran Gonzalez Andres Mauricio	152,40
Consorcio Ecuatoriano De Telecomunicaciones Conece	62,71
Proflower S.A.	6.425,47
Tequis Valenzuela Hector Fabian	200,00
Endara Moncayo Jorge Anibal	293,28
Humberto Guerrero	55,00
Dismaconcobre CIA.LTDA.	127,33
Ortiz Delgado Cesar Valdez	1.084,20
Onofre Ch.Mirian del Rocio	793,20
Julio Diaz Jofre Luis	648,39
Tanicuchi Maldonado Alonso Vitelio	297,00
Mafla Valverde Wilson Camilo	25,40
Emelnorte Mira	68,97
Atimasa S.A.	52,33
Valencia Vasquez Jaime Eduardo	3.167,83
Palma Pozo Pablo Antonio	121,04
Asociacion Ecuatoriana De Codigo De Producto ECOP	65,00
Jativa Pabon Hector Hugo	68,00
Davalos Teran Maria Clara	110,88
Enriquez Gallegos Beatriz Alicia	0,28
Villegas Bolaños Luis Eduardo	294,00
Guijarro Ruales Marco Antonio	531,00
Villacis Herdoiza Luis Esteban	5,88
Carlisanecuador CIA.LTDA.	98,35
Logroño Inca Clara Isabel	95,02
Agricolas Sun Chem CIA.LTDA.	61,86
Farmacias y Comisariatos de Medicinas	18,87
Burgos Cantos Maria Elena	742,50
INST.Nac.De Hig.y L.Izquieta Perez	0,00
Nuevas Operaciones Comerciales S.A.NUCOPSA	100,10
Arias Crespo Roque Benigno	2,89
Arevalo Ayala Martha Beatriz	44,10
Corpei	2.520,00
Cork Peru S.A.	2.574,10
Mapfre Atlas Compania de Seguros S.A.	5.020,71

Delgado Delgado Victor Manuel	11,43
Sisjat CIA.LTDA.	138,63
Multienlace Latittrans CIA.LTDA.	1.799,00
Savreh S.A.	344,50
Viteri Villota Monica Solange	262,64
Tanicuchi Pule Edison Amilcar	792,00
Cueva Avila Maria Raquel	308,00
Usuay Muñoz Manuel Damian	259,00
Ganzbed Auditores S.A.	1.372,00
Supermaxi Agroflora	3.097,61
Varios Clientes	889,36
Fybeca Agroflora	619,47
Cheques no Cobrados	1.289,33
Varios Plantacion	597,28
Anticipo de Clientes	4.200,00
Total al 31 de diciembre/2012	48.108,83

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES

FINANCIERAS LOCALES

Corporación Financiera Nacional	14.518,95
Total al 31 de diciembre/2012	14.518,95

PROVISIONES

Decimo Tercer Sueldo	1.702,29
Decimo Cuarto Sueldo	5.861,10
Vacaciones	12.916,11
Fondo de Reserva	1.611,47
Jubilacion Patronal	43.641,38
Indemnización por Desahucio	27.432,91
Iess Por Pagar	4.640,05
Iess Prestamos	2.267,90
Impto.Renta x Pagar (Imp.Diferid)	361,10
Retenciones en la Fuente	556,86
Retenciones de IVA	747,57
Total al 31 de diciembre/2012	101.738,74

PASIVO NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES

FINANCIERAS LOCALES	
Corporación Financiera Nacional	1.259.332,62
Total al 31 de diciembre/2012	

NOTA 8

PATRIMONIO

Capital Social	1.000.800,00
Aportes de Socios para Futura Capitalizaciòn	827.134,58

Resultados Acumulados	-597.395,96
Total al 31 de diciembre/2012	-233.859,42
	996.679,20

NOTA 9

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Venta de Bienes	430.526,42
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	3.163,69
Total al 31 de diciembre/2012	433.690,11

NOTA 10

COSTO DE VENTA Y PRODUCCION

Materiales utilizados o productos vendidos	-12.154,93
Mano de Obra Directa	333.632,16
Mano de Obra Indirecta	3.871,43
Otros Costos Indirectos de Fabricación	214.625,28
Total al 31 de diciembre/2012	539.973,94

NOTA 11

GASTOS

Gastos de Venta	602,16
Gastos Administrativos	25.545,33
Total al 31 de diciembre/2012	101.428,10

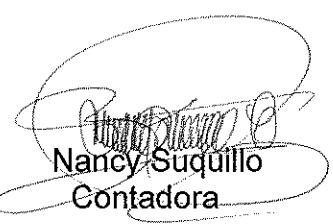
127.575,59

NOTA 12

El Resultado Integral del año 2012 , existe una pérdida de \$ 233859.42, esto debido a que se encuentra en pleno proceso vegetativo, la Empresa tiene la meta de incrementar el 20% de la Producción.



Eco. Mauricio Dávalos G.
Gerente General
Uyamafarms S.A.



Nancy Suquillo
Contadora