

AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota N° 01

LA COMPAÑÍA

AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA., con su domicilio en la ciudad de Ambato, fue constituida el 25 de enero del 2008, ante la Abogada María Piedad Martínez, Notaria Quinta Suplente del Cantón Ambato. El capital social suscrito y pagado es de \$ 10.000,00 dólares americanos, dividido en 10.000 participaciones sociales de un dólar cada una. El 12 de Diciembre del 2008, se reformaron los estatutos de la Compañía, ante el Notario Quinto del Cantón Ambato, Doctor Hernán Santamaría Sancho, según Junta Extraordinaria Universal de Socios del 4 de diciembre del 2008. El registro asignado por el Servicio de Rentas Internas es RUC 1891725198001.

El objeto social de AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA., es la producción, patentación, comercialización de bienes insumos, productos, servicios, equipos y materiales agrícolas, agroindustriales, veterinarios y agropecuarios; desarrollo de cultivos de productos agrícolas; prestación de servicios de asesoría y capacitación en el área agroindustrial. Participar en toda clase de licitaciones con el Estado, ya sea solo o formando consorcios con compañías nacionales o extranjeras. Para el cumplimiento de su objeto social la Compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos sean estos civiles, mercantiles, industriales o cualquier otro permitido por la Ley Ecuatoriana y relacionados con su objeto social. La Compañía inicia su actividad comercial el 1 de enero del 2009.

Nota N° 02

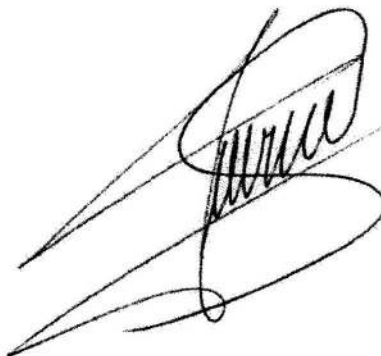
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Esta cuenta esta agupada por los valores en custodia entregada a funcionarios asignados y por los saldos disponibles en las entidades bancarias a la fecha de corte.

Cajas Chicas	(Anexo N° 1)	800,00
Fondos Rotativos	(Anexo N° 2)	1.360,00
Bancos	(Anexo N° 3)	<u>40.741,24</u>

SALDO SEGÚN BALANCE

42.901,24



AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota N° 03 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los saldos pendientes por cobrar de los clientes a la fecha de corte del balance son aquellos que verdaderamente están por ingresar a la empresa:

La provisión para incobrables esta calculada de acuerdo con el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y lo dispuesto en el Art. 25, numeral 3 del Reglamento

Cuentas por cobrar Clientes	(Anexo N°4)	836.049,98	
Cientes en Recuperacion judicial		89.663,61	
			925.713,59
(-) Provisión Incobrables			31.342,02
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>894.371,57</u>

Nota N° 04 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta integrada por valores reales a cobrar por los siguientes conceptos:

Cuentas por cobrar empleados	(Anexo N° 5)	5.676,18	
Otras cuentas por cobrar	(Anexo N° 6)	20.996,70	
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>26.672,88</u>

Nota N° 05 INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta refleja la sumatoria de los ítems disponibles en la empresa para su comercialización. El método empleado para su control es promedio ponderado. Existe incremento en los inventarios por compras en diciembre para facturar en Enero al Ministerio de Agricultura

Mercaderías	(Anexo N° 7)	2.416.433,80	
Importación en Tránsito		36.184,45	
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>2.416.433,80</u>



AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota N° 06 **PAGOS ANTICIPADOS**

La cuenta Anticipo impuesto a la renta esta conformada por todas las retenciones que los clientes se han realizado durante el año 2010 por este concepto.

La cuenta seguros corresponde la pólizas contratada para salvaguardar los activos de la empresa contra posibles siniestros.

Impuestos Anticipados	(Anexo N° 8)	175.469,68	
Seguros Prepagados	(Anexo N° 9)	13.733,38	
			<u>189.203,06</u>
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>189.203,06</u>

Nota N° 07 **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

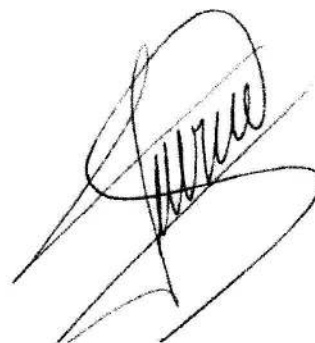
Los activos fijos son de propiedad de la compañía, su registro esta al costo histórico.

Valor Muebles y Enseres	(Anexo N° 10)	38.113,90	
Valor Equipo de Oficina		3.459,94	
Valor Equipo de Computo		18.703,38	
Software Contable		23.783,00	
Valor Vehículos		66.779,17	
Valor Maquinaria de Produccion		38.694,90	
			<u>189.534,29</u>
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>189.534,29</u>

Nota N° 08 **DEPRECIACION ACUMULADA**

El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta.

Valor Muebles y Enseres	(Anexo N° 11)	8.547,94	
Valor Equipo de Oficina		1.222,75	
Valor Equipo de Computo		12.942,78	
Software Contable		23.783,00	
Valor Vehículos		7.750,92	
Valor Maquinaria de Produccion		19.579,26	
			<u>73.826,65</u>
		<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>	<u>73.826,65</u>



AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota N° 09 GASTOS DIFERIDOS

GASTOS DE CONSTITUCION

Valores que corresponden a pagos realizados para constituir la empresa y se amortizará de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno

GASTOS EN PROPIEDADES ARRENDADAS

Este Valor corresponde a desembolsos efectuados por mejoras en las instalaciones arrendadas, su amortización se realizará acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno

SUCURSAL EN MARCHA

En esta cuenta se acumula todos los desembolsos realizados en la puesta en marcha de la nueva sucursal de la empresa. Y se amortizar de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno

GASTOS DE CONSTITUCION	967,30	
GASTOS EN PROPIEDADES ARRENDADAS	5.484,69	
SUCURSAL EN MARCHA	19.353,51	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>		25.805,50

Nota N° 10 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

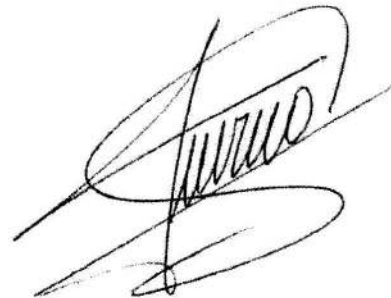
Esta cuenta refleja el sobregiro bancario al cierre del balance:

Prestamos Banco Pichincha	(Anexo N° 3.1)	90.472,60	
sobregiros Bancarios	(Anexo N° 3.2)	171.616,73	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>			262.089,33

Nota N° 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta cuenta esta compuesta por los saldos pendientes por pagar a proveedores a la fecha de cierre del balance.

Proveedores Locales	(Anexo N° 13)	1.936.678,99	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>			1.936.678,99



AGROHERDEZ EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota N° 12 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

En esta cuenta se reflejan los impuestos por pagar al S. R. I.

Impuesto a la renta de la Compañía	6.486,83	
Iva por pagar	2.579,54	
Retenciones por pagar	12.463,54	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>		21.529,91

Nota N° 13 OBLIGACIONES CON EL IESS

Incluye las obligaciones que la empresa tiene con sus trabajadores al cierre del balance.

Aporte IEISS por pagar	3.044,50	
Préstamos IEISS por pagar	836,95	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>		3.881,45

Nota N° 14 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Incluye las obligaciones que la empresa tiene con sus trabajadores al cierre del balance.

Sueldos y Salarios	8.024,67	
Décimo Tercero	2.394,90	
Décimo Cuarto	3.910,16	
Fondos de Reserva	144,96	
Multas	300,68	
Utilidades	4.977,11	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>		19.752,48

Nota N° 15 ANTICIPO CLIENTES

Esta integrada por valores reales a pagar por los siguientes conceptos:

Anticipo Clientes	116.111,68	
<u>SALDO SEGÚN BALANCE</u>		116.111,68



