

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Esta cuenta agrupa los valores disponibles que la Compañía mantiene en Caja Chica, Fondo Rotativo y en cuentas bancarias, y se presenta de la siguiente manera:

| | | | |
|----------------------------|----------|-----------|------------------|
| CAJAS | Anexo 01 | 13.825,17 | |
| BANCOS - LOCALES | Anexo 02 | 12.090,00 | |
| INVERSIONES CORTO PLAZO | Anexo 03 | 3.000,00 | |
| | | | |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | | 29.415,23 |

NOTA N° 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta incluye los valores pendientes de cobro a los clientes de la Compañía, por concepto de venta de productos a crédito, incluye la provisión acumulada para incobrables.

| | | | |
|--|----------|--------------|---------------------|
| CUENTAS POR COBR. CTES NO RELACIONADOS NÉTO (menos) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | Anexo 04 | 1.388.953,98 | |
| | | 11.312,15 | |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | | 1.375.641,82 |

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| | | | |
|----------------------------|----------|------------|-------------------|
| CTAS X COBRAR FISCALES | Anexo 05 | 176.641,31 | |
| CTAS X COBRAR EMPLEADOS | Anexo 06 | 1.339,38 | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | Anexo 07 | 163.030,18 | |
| GARANTÍAS POR COBRAR | Anexo 08 | 6.800,00 | |
| DEUDORES VARIOS | Anexo 09 | 44.765,95 | |
| | | | |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | | 382.478,82 |

NOTA N° 6. INVENTARIOS

En esta cuenta se refleja el valor del inventario de productos existentes y disponibles para la venta. El método de valoración empleado en el control del inventario es el de promedio ponderado.

| | | | |
|-----------------------------------|----------|--------------|---------------------|
| INVENTARIO EN BODEGAS Y ALMACENES | Anexo 10 | 2.046.353,80 | |
| INVENTARIO HERRAMIENTAS | Anexo 11 | 2.100,00 | |
| IMPORTACIONES EN TRANSITO | Anexo 12 | 729,49 | |
| | | | |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | | 2.049.183,29 |

NOTA N° 7. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se registra el valor del seguro contratado para salvaguardar los activos de la empresa contra posibles siniestros, y se desglosa de la siguiente manera:

| | | | |
|----------------------------|----------|-----------|------------------|
| Seguros Contratados | Anexo 13 | 17.368,58 | |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | | 17.368,58 |

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 8. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

En esta cuenta se acumula el valor los activos fijos de propiedad de la Compañía al costo histórico, de acuerdo al siguiente desglose:

| | | |
|------------------------------|----------|--------------------------|
| MUEBLES Y ENSERES | Anexo 14 | 38.117 80 |
| EQUIPO DE OFICINA | Anexo 15 | 3.459 84 |
| EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE | Anexo 16 | 50.699 53 |
| VEHICULOS | Anexo 17 | 183.661 87 |
| MAQUINARIA DE PRODUCCION | Anexo 18 | <u>8.760 80</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | <u><u>254.099 34</u></u> |

NOTA N° 9. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En esta cuenta se registra la depreciación acumulada de los activos fijos al cierre del ejercicio, la misma que se realiza bajo el método de línea recta

| | | |
|------------------------------|--|--------------------------|
| MUEBLES Y ENSERES | | 31.417 01 |
| EQUIPO DE OFICINA | | 3.293 70 |
| EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE | | 55.988 03 |
| VEHICULOS | | 141.272 01 |
| MAQUINARIA DE PRODUCCION | | <u>7.734 69</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | <u><u>242.603 44</u></u> |

NOTA N° 10. GASTOS DIFERIDOS

En esta cuenta se registran los valores de los gastos realizados en propiedades arrendadas y gastos en la creación de nueva sucursal, su amortización se realizará de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

| | | |
|----------------------------|--|------------------------|
| Publicidad Prepagada | | <u>8.638 10</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | <u><u>8.638 10</u></u> |

NOTA N° 11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

En este pasivo se registran los sobregiros bancarios ocasionales que la institución mantiene en los siguientes Bancos.

| | | |
|--------------------------------------|----------|--------------------------|
| OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO | Anexo 19 | <u>860.581 25</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | <u><u>860.581 25</u></u> |

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 12. OBLIGACIONES COMERCIALES

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los proveedores locales a corto plazo.

| | | |
|----------------------------|----------|----------------------------|
| PROVEEDORES LOCALES | Anexo 20 | 2,644,466.81 |
| OTROS PROVEEDORES LOCALES | Anexo 21 | <u>186,746.04</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | <u><u>2,831,212.85</u></u> |

NOTA N° 13. OBLIGACIONES FISCALES

En este rubro se registran las obligaciones pendientes de pago que la Compañía mantiene con el SRI al 31 de Diciembre de 2018 de acuerdo al siguiente desglose:

| | |
|--|-------------------------|
| IVA POR PAGAR | 3,068.58 |
| RETENCIONES POR PAGAR | 5,285.40 |
| IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA POR PAGAR | 3,840.72 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | <u><u>12,114.69</u></u> |

NOTA N° 14. OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta presenta los valores de los aportes y préstamos al IESS, de acuerdo al siguiente detalle:

| | |
|----------------------------|------------------------|
| FONDOS DE RESERVA | 362.28 |
| APORTES IESS | 6,140.69 |
| PRESTAMOS IESS | <u>1,015.13</u> |
| SALDO SEGÚN BALANCE | <u><u>8,518.29</u></u> |

NOTA N° 15. OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se registran las obligaciones Patronales que mantiene la Compañía con el personal, de acuerdo al siguiente detalle:

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| Sueldos por Pagar | 23,475.17 |
| Décimo Tercer Sueldo | 2,210.01 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 4,625.50 |
| Fondo Común | 673.29 |
| Utilidades a Trabajadores | 2,712.51 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | <u><u>33,896.48</u></u> |

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 16. OBLIGACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO

En esta cuenta se refleja el valor pendiente de pago a largo plazo a favor del señor Marco Hernández socio mayoritario de la empresa

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Marco Hernández Andrade | 575,351.45 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 575,351.45 |

NOTA N° 17. CAPITAL

Este rubro demuestra el Capital suscrito y pagado por los socios de la Compañía de acuerdo al siguiente detalle:

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Marco Hernández Andrade | 207,000.00 |
| Cristina Hernández Albán | 1,400.00 |
| Juan Pablo Hernández Albán | 800.00 |
| Javier Hernández Albán | 800.00 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 210,000.00 |

NOTA N° 18. RESERVA LEGAL

En este rubro se demuestra el valor correspondiente a la Reserva Legal acumulado a la fecha de presentación del balance

| | |
|----------------------------|------------------|
| Reserva legal | 27,871.39 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 27,871.39 |

NOTA N° 19. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

En esta cuenta se registran resultados acumulados de ejercicios anteriores, pendientes de distribuir a los accionistas

| | | |
|----------------------------|----------|-------------------|
| Utilidades no distribuidas | Anexo 27 | 153,847.73 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | 153,847.73 |

NOTA N° 20. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los valores que la Compañía vende a sus clientes al contado ya crédito durante este periodo:

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Ventas Netas | 4,406,276.68 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 4,406,276.68 |

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 21. COSTOS DE VENTA

En esta cuenta se registran los costos en que incurrió la Compañía para comprar el inventario que fue vendido durante el periodo 2018

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Inventario Inicial | 1,971,287.23 |
| Compras Locales | 3,530,268.18 |
| Importaciones | 509,625.45 |
| Disponibles | 6,311,261.83 |
| Inventario Final | 2,848,353.80 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 3,464,928.03 |

NOTA N° 22. GASTOS OPERACIONALES

En este grupo se registra el valor de los gastos realizados durante el periodo 2018 tanto administrativos como de ventas dentro del giro del negocio, conforme se desglosa a continuación.

| | | |
|----------------------------|----------|-------------------|
| Gastos Administrativos | Anexo 23 | 475,772.85 |
| Gastos de Ventas | Anexo 24 | 418,760.50 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | | 894,533.45 |

NOTA N° 23. INGRESOS NO OPERACIONALES

| | |
|---|------------------|
| Por bonificaciones ganadas de Proveedores | 94,563.27 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 94,563.27 |

NOTA N° 24. EGRESOS NO OPERACIONALES

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Por intereses pagados y otros | 124,285.25 |
| SALDO SEGÚN BALANCE | 124,285.25 |