

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

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	18.107,73	
BANCOS - LOCALES	Anexo 02	462,40	
INVERSIONES CORTO PLAZO	Anexo 03	3.000,00	
NOTAS DE CREDITO SRI		2.265,26	
SALDO SEGÚN BALANCE			23.835,39

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 NETO	Anexo 04	1.910.494,63	
(menos) DEPOSITOS POR IDENTIFICAR		114.525,39	
(mas) VALORES POR IDENTIFICAR		45.056,22	
		1.841.025,46	
(menos) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		27.837,38	
SALDO SEGÚN BALANCE			1.813.188,08

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CTAS X COBRAR FISCALES	Anexo 05	177.004,64	
CTAS X COBRAR EMPLEADOS	Anexo 06	3.328,15	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Anexo 07	93.165,53	
GARANTIAS POR COBRAR	Anexo 08	7.300,00	
DEUDORES VARIOS	Anexo 09	46.951,46	

SALDO SEGÚN BALANCE **327.749,78**

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	2.492.040,18
INVENTARIO HERRAMIENTAS	4.750,17
IMPORTACIONES EN TRANSITO	266,55

SALDO SEGÚN BALANCE

2.497.056,90

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 10 15.963,10

SALDO SEGÚN BALANCE

15.963,10

EL HUERTO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA N° 8. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Anexo 11

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	38.113,90
EQUIPO DE OFICINA	3.459,94
EQUIPO DE COMPUTO	31.516,53
SOFTWARE CONTABLE	27.483,00
VEHICULOS	183.661,97
MAQUINARIA Y EQUIPO	<u>9.793,60</u>

SALDO SEGÚN BALANCE

294.028,94

NOTA N° 9. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Anexo 11

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	33.680,83
EQUIPO DE OFICINA	3.456,88
EQUIPO DE COMPUTO	58.958,54
VEHICULOS	156.683,61
MAQUINARIA Y EQUIPO	<u>8.681,34</u>

SALDO SEGÚN BALANCE

261.461,20

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.

ADECUACIONES EN PROPIEDADES ARRENDADAS	12.640,43
GASTOS DIFERIDOS	<u>288.820,05</u>

SALDO SEGÚN BALANCE

12.640,43

NOTA N° 11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

SOBREGIROS BANCARIOS	Anexo 12	946.160,47
PRESTAMOS BANCARIOS	Anexo 13	793.786,89
INTERESES EN PRESTAMOS BANCARIOS		40.635,89
HERNANDEZ JAVIER MARCO		12.000,00

SALDO SEGÚN BALANCE

1.792.583,25

EL HUERTO CIA. LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA N° 12. OBLIGACIONES COMERCIALES

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

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	Anexo 14	135.613,63
PROVEEDORES LOCALES	Anexo 15	2.067.278,01

SALDO SEGÚN BALANCE

2.202.891,64

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 2013 de acuerdo al siguiente desglose:

IVA POR PAGAR	1.930,42
RETENCIONES POR PAGAR	3.759,29
IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA POR PAGAR	0,06

SALDO SEGÚN BALANCE

5.689,77

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	179,19
APORTES IESS	3.997,10
PRESTAMOS IESS	1.421,03

SALDO SEGÚN BALANCE

5.597,32

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	9.208,51
DECIMO TERCERO POR PAGAR	1.181,67
DECIMO CUARTO POR PAGAR	4.365,30
FONDO COMUN	501,41
OTROS VALORES POR PAGAR	421,25
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	15.678,14
	<hr/> <hr/>

EL HUERTO CIA. LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 HERNANDEZ ANDRADE	570.745,35
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	570.745,35
	<hr/> <hr/>

NOTA N° 17. CAPITAL

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

MARCO HERNANDEZ A.	407.000,00
CRISTINA HERNANDEZ ALBAN	1.400,00
JUAN PABLO HERNANDEZ	800,00
JAVIER HERNANDEZ	800,00
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	410.000,00
	<hr/> <hr/>

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
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	27.871,39
	<hr/> <hr/>

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	164.223,09
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>164.223,09</u>

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 TARIFA 12 %	115.596,16
VENTAS TARIFA 0 %	4.335.715,69
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>4.451.311,85</u>

EL HUERTO CIA. LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2017

INVENTARIO INICIAL	2.846.353,80
COMPRAS	3.061.114,20
IMPORTACIONES	416.448,70
DISPONIBLE	<u>6.323.916,70</u>
INVENTARIO FINAL	2.492.040,18
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>3.831.876,52</u>

NOTA N° 22. GASTOS OPERACIONALES

En este grupo se registra el valor de los gastos realizados durante el periodo 2014 tanto administrativos como de ventas dentro del giro del negocio, conforme se desglosa a continuación:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	Anexo 16	440.477,11
GASTOS DE VENTAS	Anexo 17	<u>326.363,24</u>
SALDO SEGÚN BALANCE		<u>766.840,35</u>

NOTA N° 23. INGRESOS NO OPERACIONALES

BONIFICACIONES GANADAS	<u>66.370,13</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>66.370,13</u>

NOTA N° 24. EGRESOS NO OPERACIONALES

GASTOS BANCARIOS

4.481,94

SALDO SEGÚN BALANCE

4.481,94