

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
VIVERASA S.A.**

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTA 01: INFORMACION GENERAL

La compañía fue constituida en la ciudad de Samborondón-Ecuador mediante escritura pública el 07 de Septiembre del 2005. El objetivo Principal de la compañía constituye principalmente actividades de producción de plantas ornamentales. Sus actividades administrativas y financieras son realizadas en la ciudad de Samborondón.

NOTA 02: BASE DE PREPARACION

General. Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015, fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2015 han sido autorizados por la Gerencia General y serán presentados a la Junta General de Accionistas

NOTA 03: MOVIMIENTOS CONTABLES

Al 31 de Diciembre del 2015 la compañía cierra con los siguientes saldos contables

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

Caja	0,00
Bancos	173,24
Total Caja y Bancos	173,24

Los Saldos mantenidos en bancos corresponden a los bancos locales con sus respectivas cuentas corrientes

ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

Relacionadas	21.583,85
Cientes locales	39.135,43
Otras cuentas por cobrar	810,20
(-) Provisión Ctas Incobrables	<u>-395,35</u>
Total Cuentas por Cobrar	61.134,13

Los saldos de las cuentas por cobrar Clientes al 31 de Diciembre del 2015 están representadas por facturas debidamente elaboradas y cumplen con los requisitos de ley

INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

Inventarios	
Vivero - Plantas	18.938,19
Total Inventarios	<u>18.938,19</u>

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

<u>ACTIVOS FIJOS</u>	
Maquinarias y equipos	1.835,10
Equipos de computación	274,55
Muebles y enseres	<u>500,00</u>
Subtotal Activos Fijos	2.609,65
(-) Depreciación acumulada	<u>-2.135,59</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>474,06</u>

Propiedad Planta y Equipos se incrementó con relación al año 2014 principalmente por la compra de un vehículo para uso de Gerencia en Marzo del 2015

PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

Proveedores	
Relacionados	42.770,17
No relacionados	<u>5.635,51</u>
Total Proveedores	48.405,68

Otras cuentas por pagar	
Obligaciones tributarias	108,40
Obligaciones IESS	10.987,32
Beneficios sociales por pagar	120,46
I/R por pagar del ejercicio	83,11
Participación Trabajadores	<u>472,25</u>
Total Cuentas por Pagar	11.771,54

PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

PASIVO NO CORRIENTE	
Prestamos Accionistas	<u>8.696,56</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	<u>8.696,56</u>

PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos son los siguientes:

PATRIMONIO Y CAPITAL		
Capital social		800,00
Camilo Bottero	792,00	
Adrián Bottero	8,00	
Aportes Futuras Capitalizaciones		9.513,00
Utilidad/perdida de ejercicio anteriores		205,60
Utilidad/perdida del ejercicio		1.324,24
TOTAL PATRIMONIO Y CAPITAL		<u>11.842,84</u>