

FLORARQ S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **FLORARQ S.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 24 de Marzo del 2006 sus objetivos son: Explotación Agrícola en Todas su Fases, su Capital Social es de \$800.00.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o prácticas contables más importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio 2013.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición y se deben considerar los incrementos que por ley corresponda.

La depreciación está calculada por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

ACTIVOS	AÑOS	%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	10
VEHICULOS	5	20
EQUIPOS DE COMPUTACION	3	33.33

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2015
EFFECTIVO CAJA BANCOS	10.038,00
TOTAL CAJA BANCOS	10,038.00

4.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2015
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	89.861,00
TOTAL INVENTARIOS	89,861.00

5.- GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2015
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	10.788,68
RETENCION DE IVA	60.574,91
CREDITO TRIBUTARIO IVA	139.972,54
IVA COBRADO	1.299,58
TOTAL GASTOS ANTICIPADOS	212.635,71

6.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2015 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2015
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7.470,17
EQUIP. DE COMP. Y OFICINA	2.220,00
VEHICULOS	63.736,62
(-) DEPREC. ACUMULADA	-62.294,27
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	11.132,52

Se encuentran al valor de libros.

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2015.

	2015
CUENTAS POR PAGAR	61.967,51
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	61.967,51

8.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Los saldos que presenta la cuenta al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

	2015
UTILIDADES TRABAJADORES	6.938,12
APORTES AL IESS	403.03
DECIMO TERCER SUELDO	155.50
DECIMO CUARTO SUELDO	1.433,33
VACACIONES	614,11
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	9.544,09

9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2015
IVA POR PAGAR	14.045,09
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	14.045,09

10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 el Capital Social de la Compañía **FLORARQ S.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0912594991	CALDERON VALDIVIEZO RAFAEL ANTONIO	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 8.00
0602374852	FLORES MEJIA PATRICIO MARCELO	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 792.00
TOTAL				\$ 800.00

10.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	46.254,11
<u>Menos</u>	
15% participación de trabajadores	-6.938.12
<u>Mas</u>	
Gastos no deducibles	0.00
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>39.315,99</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>8.649,52</u>

11.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 2016), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **FLORARQ S.A** que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



PATRICIO FLORES MEJIA
C.I. 0602374852
GERENTE GENERAL