

FLORARQ S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 sus 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 2019, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2019
EFFECTIVO CAJA BANCOS	<u>73,529.87</u>
TOTAL CAJA BANCOS	<u><u>73,529.87</u></u>

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2019
CUENTAS POR COBRAR	<u>12,109.48</u>
TOTAL CTAS POR COBRAR	<u><u>12,109.48</u></u>

5.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2019
OBRAS EN CURSO	<u>187,346.12</u>
TOTAL INVENTARIOS	<u><u>187,346.12</u></u>

6.- GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2019
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	4,236.35
RETENCION DE IVA	4,573.51
CREDITO TRIBUTARIO IVA	8,448.06
IVA COBRADO	<u>641,70</u>
TOTAL GASTOS ANTICIPADOS	<u><u>17,899.62</u></u>

7.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2019 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

	SALDO AL 31/12/2019
CONCEPTOS	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7.470,17
VEHICULOS	59.892,87
(-) DEPREC. ACUMULADA	<u>-41.730,21</u>
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	<u><u>25.632,83</u></u>

Se encuentran al valor de libros.

8.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Los saldos que presenta la cuenta al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

	<u>2019</u>
UTILIDADES TRABAJADORES	5,546.36
APORTES AL IESS	177.89
DECIMO TERCER SUELDO	34.32
DECIMO CUARTO SUELDO	328.33
VACACIONES	<u>17.16</u>
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	<u><u>6,104.06</u></u>

9.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
OBLIGACIONES SRI	22.09
IVA POR PAGAR	11,811.89
IMPUESTO A LA RENTA	<u>6,914.46</u>
TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR	<u><u>18,748.44</u></u>

10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 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

11.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	36,975.70
<u>Menos</u>	
15% participación de trabajadores	5,546.36
<u>Mas</u>	
Gastos no deducibles	<u>0.00</u>
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>31,429.35</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>6,914.46</u></u>

12.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2020), 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