

FLORALAND S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. OPERACIONES

La empresa FLORALAND S.A., es una Compañía constituida legalmente como Sociedad Anónima, mediante escritura celebrada ante el Dr. Roberto Dueñas Mera, Notario 37 del Cantón Quito; otorgada el 13 de diciembre del 2011, en la ciudad de Quito en la provincia de Pichincha, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías del 25 de octubre del 2011, registro mercantil 3776, tomo 142.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros _

Los estados financieros de FLORALAND S.A., al 31 de Diciembre de 2016, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El Banco del Pacífico presenta saldo positivo en la cuenta contable, por el valor de \$ 32.487,83 el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

| | | |
|----------------|---------------------|-----------|
| 11001002001001 | Banco Internacional | 32.487,83 |
|----------------|---------------------|-----------|

NOTA 4- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La compañía mantiene un saldo en cuentas por liquidar, el mismo que se dará de baja en el año 2017.

| | | |
|----------------|-------------------------|--------|
| 11005002003001 | Cuentas por Liquidación | 530,68 |
|----------------|-------------------------|--------|

NOTA 5 -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa mantiene un crédito tributario de IVA en compras de US\$ 858,01, también mantiene el anticipo impuesto a la Renta del Ejercicio, por el valor de \$274,34.

| | | |
|----------------|--|--------|
| 11005002006001 | Iva en Compras | 858,01 |
| 11005001005003 | Anticipo Impuesto a la Renta del Ejercicio | 274,34 |

NOTA 6 -PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La empresa no ha invertido en la adquisición de bienes

NOTA 7 -ACREDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

Este grupo refleja deudas con la administración tributaria y otras cuentas por pagar a acreedores relacionados, por el valor de \$32.431,61,

| | | |
|----------------|--------------------------------|--------|
| 21004001001000 | IMPUESTOS CORRIENTES | 330,82 |
| 21004001001001 | Impuesto a la Renta | 1,34 |
| 21004002001004 | 10% Honorarios Profesionales | 52,39 |
| 21004002001009 | 8% Arrendamiento | 11,30 |
| 21004002002003 | 100% I.V.A. PERSONAS NATURALES | 93,13 |
| 21004002003001 | I.V.A. EN VENTAS | 172,66 |

| | | |
|----------------|-------------------------------------|-----------|
| 21003001002000 | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES-OTROS | 31.640,26 |
| 21003001002009 | CUENTAS POR PAGAR VARIOS | 31.640,26 |

| | | |
|----------------|----------------------------------|--------|
| 21005000000000 | OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR | 460,52 |
| 21005001001001 | NOMINA POR PAGAR | 346,90 |
| 21005002001001 | I.E.E.S POR PAGAR | 82,75 |
| 21005003001004 | FONDO DE RESERVA | 30,88 |

NOTA 8 – CAPITAL SOCIAL

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 99% para la señora Olga Surikova, 1% para el señor Marcelo Erazo, capital suscrito y pagado de 800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

NOTA 9 –COSTOS DE VENTAS Y GASTOS

Son los costos y gastos incurridos en la actividad del negocio.

| COSTOS MATERIALES | | |
|-------------------|----------------------------|-----------------|
| 51002001002001 | SUMINISTROS DE FABRICACION | 3.588,75 |
| 51002002001001 | SUELDOS | 4.597,08 |
| 51002002002001 | APORTE PATRONAL | 558,55 |
| 51002002002002 | FONDO DE RESERVA | 383,09 |
| | TOTAL | 9.127,47 |

| OTROS GASTOS | | |
|----------------|-------------------------------------|-----------------|
| 51002003003002 | ALQUILER DE OFICINAS Y BODEGAS | 1695,60 |
| 51002003006003 | TELEFONOS E INTERNET | 1.181,94 |
| 61001002001002 | HONORARIOS PROFESIONALES | 6.486,92 |
| 61001002012002 | PATENTE MUNICIPAL | 36,73 |
| 61001002012005 | 1,5 POR MIL ACTIVOS TOTALES | 5,02 |
| 61001002016008 | UTILES DE OFICINA | 28,07 |
| 61001002016099 | VARIOS GASTOS- IVA CARGADO AL GASTO | 250,00 |
| 62001001001001 | GASTOS BANCARIOS | 1.875,73 |
| | TOTAL | 9.684,28 |

GASTOS DE FINANCIEROS

| | | |
|----------------|------------------|----------|
| 62001001001001 | GASTOS BANCARIOS | 1.875,73 |
|----------------|------------------|----------|

NOTA 10 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son captados por ventas propias del giro del negocio, las mismas que son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

| | | |
|----------------|------------------------------|-----------|
| 41001001001001 | Venta Servicios por Comisión | 20.812,60 |
|----------------|------------------------------|-----------|

NOTA 11 – UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2016 se genera una Utilidad de \$ 125,13 ocasionada por la facturación de comisiones.