

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FLORES DEL SUR FLORESUR CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Identificación de la compañía

Flores del Sur Floresur Cía. Ltda. fue constituida mediante escritura pública el 16 de abril del 2012 en el Registro Mercantil bajo el número 278; el plazo de la compañía es de 20 años a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil el mismo que puede ser prorrogado o restringido previa resolución tomada por la Junta General de Socios. Su objeto social es la realización de actividades de investigación, desarrollo de tecnología cultivo, comercialización y exportación de flores. Además la Compañía podrá realizar todo acto o celebrar cualquier contrato que haga relación con el objeto social para el cual se constituye y que este permitido por las leyes del país.

Se inscribió en el Registro Único de Contribuyentes el 29 de mayo de 2012; siendo su número el 0190382486001.

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de Flores del Sur Floresur Cía. Ltda. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

3. Bases de medición.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo en caja, cuentas bancarias, depósitos a la vista y otras inversiones de gran liquidez y con vencimientos inferiores a tres meses. Estas partidas a su costo histórico y no difieren de su valor neto de realización.

Inventarios

Son valuados al costo promedio, el cual no excede su valor neto de realización.

Propiedad, planta y equipo

Se registran al costo, menos la depreciación acumulada correspondiente. La depreciación es calculada por el método de línea

recta durante la vida útil del activo, a tasas que se consideran adecuadas.

Pasivos Financieros

Estas deudas se registran al valor razonable de la obligación contraída y los costos/gastos generados por esta se contabilizan en el estado de resultados integral. Las deudas financieras se presentan como pasivos no corrientes cuando su plazo de vencimiento excede los doce meses.

Ingresos y gastos

Los componentes correspondientes se contabilizan en las cuentas de resultados de acuerdo al método de devengo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Al 31 de Diciembre de 2018, está compuesto por:

Caja	791,11
Bancos	30.509,24
Cooperativas	1.341,76
Banco del Exterior	2.228,46

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras :

Los documentos y cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2018 fueron los siguientes:

Clientes	88.221,17
Empresas relacionadas	8.023,36
Préstamos a Empleados	6.300,00
SRI Devolución de IVA	101,76

6. Inventarios

En este rubro al 31 de diciembre de 2018 comprende mercaderías para el proceso de producción.

Inventario Materia Prima	18.333,34
Inventario Productos en Proceso	48.066,32

7. Anticipo por Impuestos

Está compuesto por las tributaciones como:

Anticipo de Impuesto a la Renta	4.624,28
Retención de Impuesto a la Renta	343,39
Crédito Tributario de IVA	21.040,63

8. Activo Fijo:

Al 31 de diciembre de 2018, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

Muebles y Enseres	2.707,45
Equipo de Comunicación	2.275,14
Equipo de Computación	4.411,45
Vehículos	81.805,56
Maquinaria y Equipo	16.178,74
Herramientas y Accesorios	450,60
Cuartos Fríos	12.756,25
Sistema Contable	2.325,00
Instalaciones Palora	4.500,00
(-) Dep. Acumulada Propiedad, Planta y Equipos	(-) 71.052,80
Plantas	297.411,21
(-) Dep. Acumulada Activos Biológicos	(-) 201.243,08
Terreno Palora	30.000,00

9. Cuentas por pagar comerciales y otras:

Al 31 de Diciembre de 2018, este rubro lo integraban:

Proveedores	82.942,79
Proveedor del Exterior	25.828,50
Obligaciones Bancarias	12.667,89
Cuentas por Pagar al Personal	40.239,34
Utilidades por Pagar	26.749,99
Cuentas por Pagar IESS	5.628,34
Impuestos por Pagar SRI	2.070,37
Impuesto a la Renta por Pagar	34.295,11
Otras por Pagar	991,37

10. Pasivos a largo plazo:

Está conformado por el saldo pendiente de pago del préstamo obtenido en BanEcuador en octubre 2018 un valor de \$12.222,16.

11. Patrimonio

a) Capital Social

El capital social de la compañía al 31 de Diciembre del 2018, está representado por 50.000 participaciones, nominativas, indivisibles e intransferibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Accionistas	Porcentaje de Participación:	Valor \$	Domicilio
Paul Johvany Guerrero Abad	99.99%	\$ 48.000,00	Ecuador
Rocío del Carmen Once Vera	0.01%	\$ 2.00	Ecuador
TOTAL	100%	\$50.000,00	

b) Reserva Legal

Con un cálculo del 5% de la utilidad del ejercicio, posee un valor al 31 de diciembre de 2018 de \$1.635,83

c) Resultados

Perdida del Ejercicio 2013	109,54
Resultado Actual del Ejercicio	117.288,19



CPA. Mariela Verónica Padilla Padilla

CONTADORA

FLORES DEL SUR FLORESUR CIA. LTDA.