

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FLORES DEL SUR FLORESUR CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 2019, está compuesto por:

Caja	584,97
Bancos	185,77
Cooperativas	2.023,53
Banco del Exterior	20.277,14

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras:

Los documentos y cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2019 fueron los siguientes:

Clientes	67.388,48
Empresas relacionadas	7.757,99
Préstamos a Empleados	1.068,90
Anticipos a Proveedores	141,00

6. Inventarios

En este rubro al 31 de diciembre de 2019 comprende mercaderías para el proceso de producción.

Inventario Materia Prima	14.858,28
Inventario Productos en Proceso	92.529,76

7. Anticipo por Impuestos

Está compuesto por las tributaciones como:

Anticipo de Impuesto a la Renta	5.986,57
Retención de Impuesto a la Renta	6,88
Crédito Tributario de IVA	30.035,79

8. Activo Fijo:

Al 31 de diciembre de 2019, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

Muebles y Enseres	2.427,45
Equipo de Comunicación	2.792,52
Equipo de Computación	5.946,99
Vehículos	81.805,56
Maquinaria y Equipo	18.792,03
Herramientas y Accesorios	450,60
Cuartos Fríos	12.756,25
Sistema Contable	2.605,00
Instalaciones Palora	17.972,09
(-) Dep. Acumulada Propiedad, Planta y Equipos	-92.279,36
Plantas	376.325,98
(-) Dep. Acumulada Activos Biológicos	-301.382,73
Terreno Palora	30.000,00

9. Cuentas por pagar comerciales y otras:

Al 31 de Diciembre de 2019, este rubro lo integraban:

Proveedores	62.526,91
Proveedor del Exterior	25.775,00
Obligaciones Bancarias	17.454,28
Cuentas por Pagar al Personal	54.318,80
Utilidades por Pagar	154,05
Cuentas por Pagar IESS	5.904,42
Impuestos por Pagar SRI	1.052,06
Impuesto a la Renta por Pagar	703,49
Otras por Pagar	6.111,37

10. Pasivos a largo plazo:

Está conformado por el saldo pendiente de pago de los préstamos obtenidos por:

Banecuador	5.555,44
Cooperativa Jardín Azuayo	8.517,70

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) Aporte Futuras Capitalizaciones

Registro de un valor de \$44.000,00

c) Reserva Legal

Con un cálculo del 5% de la utilidad del ejercicio, posee un valor al 31 de diciembre de 2019 de \$7.500,24

d) Resultados

Perdida del Ejercicio 2013	-109,54
Utilidad del Ejercicio 2018	111.423,78
Resultado Actual del Ejercicio	169,44



CPA. Mariela Verónica Padilla Padilla

RUC: 0104622766001

CONTADORA

FLORES DEL SUR FLORESUR CIA. LTDA.