

**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	50.00	50.00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	1,020.47
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>-</b>	<b>1,020.47</b>
311	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>50.00</b>	<b>1,070.47</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
314	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados De actividades ordinarias que generan intereses		
314	De actividades ordinarias que no generan intereses locales y del exterior	36,077.76	33,104.88
323	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3,180.00	1,400.00
		<b>39,257.76</b>	<b>34,504.88</b>

**9. INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
338	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	44,275.66	50,226.52
338	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>44,275.66</b>	<b>50,226.52</b>

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
355	Otros anticipos entregados	4,000.00	4,000.00
355	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>4,000.00</b>	<b>4,000.00</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
332	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	80,156.73	80,156.73
333	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	142,762.04	165,731.26
332-333	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>222,918.77</b>	<b>245,887.99</b>

**12. ACTIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
315	Activos Corrientes	111,288.87	34,739.90
315	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>111,288.87</b>	<b>34,739.90</b>

**13. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14		dic-15
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
371	Muebles y Enseres	13,773.79	5,105.00	18,878.79
389	activos Intangibles	0.00	3,921.24	3,921.24
372	Equipo de Computación	34,154.78	4,075.35	38,230.13
373	Vehiculos y Equipos de Transportes	21,866.07	44,462.88	66,328.95

**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>69,794.64</b>	<b>57,564.47</b>	<b>127,359.11</b>
371-372-373	<i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo</i>	<i>(36,180.64)</i>	<i>(7,921.97)</i>	<i>(44,102.61)</i>
371-372-373	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(36,180.64)</b>	<b>(7,921.97)</b>	<b>(44,102.61)</b>
	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)</b>	<b>33,614.00</b>	<b>49,642.50</b>	<b>83,256.50</b>

**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***PASIVO CORRIENTE****14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
(513)-(849)	Proveedores Locales	126,373.48	91,046.37
	Proveedores del Exterior	-	-
513-849	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>126,373.48</b>	<b>91,046.37</b>

**15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

LOCALES		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
525	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha	14,139.73	11,046.60
	Banco Promerica	26,057.97	21,085.23
525	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>40,197.70</b>	<b>32,131.83</b>

525	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Con Sobregiros</b>	<b>40,197.70</b>	<b>32,131.83</b>
-----	--	------------------	------------------

Detallar: PI Vencimiento, Tasa de Interés, Garantías Colaterales

**16. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
869+ (db fiscal)	Con la Administración Tributaria (obligaciones fiscales)	3,531.46	3,887.17
849	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar(PUEDE INGRESAR MANUAL)	5,408.00	5,114.36
537	Obligaciones con el IESS	29,345.00	20,889.02
535	Por Beneficios de Ley a empleados	5,744.11	5,410.10
803	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio(PUEDE INGRESAR MANUAL)	-	1,088.27
	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>44,028.57</b>	<b>36,388.92</b>

**17. 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
515	Otros pasivos Financieros	32,703.17	31,333.76
515	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>32,703.17</b>	<b>31,333.76</b>

**18. 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
550	Otras cuentas por pagar	129,295.85	33,415.87
550	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>129,295.85</b>	<b>33,415.87</b>

**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***19. 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
555	Otros Pasivos	80,600.00	226,110.78
555	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>80,600.00</b>	<b>226,110.78</b>

**CUENTAS DEL PATRIMONIO****19. 301 CAPITAL SOCIAL***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Pablo Egas Teran	12,870.00	12,870.00
	Andres Felix	130.00	130.00
30102	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoreria		
30101	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>13,000.00</b>	<b>13,000.00</b>

**42. 304 RESERVAS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
604	Reserva Legal	638.70	743.95
	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
604	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>638.70</b>	<b>743.95</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como **RESERVA LEGAL**: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 10% de las utilidades líquidas anuales.

**RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA:** Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión

**21. 306 RESULTADOS ACUMULADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	(4,058.74)	1,689.51
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	<b>(3,885.09)</b>	<b>(3,885.09)</b>
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(7,943.83)</b>	<b>(2,195.58)</b>

**22. 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
30701	Ganancia neta del Periodo	5,748.25	1,052.50
30702	(-)Perdidas Neta del Periodo	-	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(7,943.83)</b>	<b>(2,195.58)</b>

**CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS**

**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.**

*Notas a los Estados Financieros*

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

23. **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

*Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
6001-3-11	Ventas de Bienes	356,255.85	512,487.26
6001-3-11	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>356,255.85</b>	<b>512,487.26</b>

# COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

## 24. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
6001-3	Otras Rentas	10,612.93	1,958.31
6001-3	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>10,612.93</b>	<b>1,958.31</b>

## 25. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
7	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
7001	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	28,502.32	44,275.66
7004	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía. (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	72,716.94	23,593.24
7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(44,275.66)	(50,226.52)
7	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>56,943.60</b>	<b>17,642.38</b>

## 26. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	139,588.91	217,985.16
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	24,027.53	39,005.25
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	25,400.40	36,977.54
	Gasto planes de beneficios a empleados		
7050	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	3,600.00	12,017.42
	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
7197	Mantenimiento y reparaciones	2,562.03	19,294.07
7188	Arrendamiento operativo	28,746.43	28,800.00
7271-7220	Comisiones		
7179	Combustibles y Lubricantes	-	32.77
7203	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2,357.31	2,133.63
7176	Transporte	213.96	330.00
	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,028.53	4,633.00
7182	Gastos de viaje	-	618.00
7191	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	6,459.77	14,438.27
	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
7209	Impuestos, Contribuciones y otros	1,595.26	1,190.05
	<b>Depreciaciones:</b>		
7068	Propiedades, planta y equipo	10,335.35	13,830.11
	<b>Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)</b>	<b>2,135.51</b>	<b>534.70</b>
7248	Otros gastos	65,703.03	97,728.09
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>313,754.02</b>	<b>489,548.06</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>313,754.02</b>	<b>489,548.06</b>

## 28. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

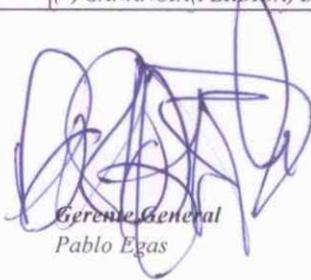
Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
60	801	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>(3,828.84)</b>	<b>7,255.13</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(1,088.27)
	804	(-)100% Dividendos Exentos y Efectos por Método de participación		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentase ingresos no objeto de impuesto a la renta		
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	28,410.64	17,080.25
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		

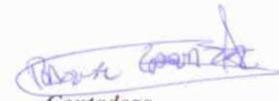
**COMERCIALIZADORA SECRET OF FLOWER S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no sujetos de impuesto a la renta		
	809	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos y no sujetos de impuesto a la renta		
	810	(-) Deducciones Adicionales		
	811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta único		
	813	(+) Costos y Gastos Deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	814	Por Valor neto Realizable de Inventarios		
	816	Por Perdidas esperadas en contratos de construcción		
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>24,581.80</b>	<b>23,247.11</b>
63	849	Impuesto a la Renta Causado(22%)	(5,408.00)	(5,114.36)
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>19,173.80</b>	<b>1,052.50</b>
67		<b>(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>19,173.80</b>	<b>1,052.50</b>

  
Gerente General  
Pablo Egas

  
Contadora  
Raquel Carvajal Luna  
1713167375  
CPA. 17-3328