

AGROFLORA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas	Otros Resultados Integrales		Resultados Acumulados				Resultado del Ejercicio	Total
			Superávit por Revaluó	Pérdidas y Ganancias Actuariales	Pérdidas Acumuladas	Ganancias Acumuladas	Adop. Primera vez NIIF	Reserv a de Capital		
Saldos Iniciales 2015	3.040.800	26.940	2.542.757	221.995	(2.598.629)	-	(114.392)	2.137.327	72.815	5.329.612
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	-	72.815	-	-	(72.815)	-
Otros Cambios Patrimoniales	-	-	-	-	(11.019)	-	-	-	-	(11.019)
Superávit por revaluación de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	140.215	-	-	-	-	-	-	140.215
Pasivo Por Impuesto Diferido por Revaluación de plantas	-	-	(30.847)	-	-	-	-	-	-	(30.847)
Pérdidas actuariales	-	-	-	(7.972)	-	-	-	-	-	(7.972)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(904.061)	(904.061)
Saldos finales 2015	3.040.800	26.940	2.652.125	214.023	(2.609.649)	72.815	(114.392)	2.137.327	(904.061)	4.515.927
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	(904.061)	-	-	-	904.061	-
Reconocimiento de regalías por pagar	-	-	-	-	(39.116)	-	-	-	-	(39.116)
Regulación de saldo de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	-	-	(16.492)	-	-	-	-	(16.492)
Realización del Superávit por revaluación por efecto de depreciación de plantas	-	-	(11.874)	-	11.874	-	-	-	-	-
Realización del Superávit por revaluación por erradicación de plantas	-	-	(885)	-	885	-	-	-	-	-
Realización de Superávit por venta de vehículos	-	-	(35.758)	-	-	-	-	-	-	(35.758)
Superávit por revaluación de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	401.174	-	-	-	-	-	-	401.174
Pasivo Por Impuesto Diferido por Revaluación de plantas	-	-	(88.258)	-	-	-	-	-	-	(88.258)
Venta de Compañía relacionada Queenroses S.A.	(1.500.000)	(11.418)	(194.300)	(41.468)	1.114.899	(2.877)	69.823	(864.713)	-	(1.430.053)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(688.288)	(688.288)
Saldos finales 2016	1.540.800	15.522	2.722.224	172.555	(2.441.659)	69.937	(44.569)	1.272.614	(688.288)	2.619.137


Econ. Mauricio Dávalos
REPRESENTANTE LEGAL


Sra. Mónica Narváez
CONTADORA GENERAL

AGROFLORA S.A. Y RELACIONADAS
CONCILIACIÓN PATRIMONIAL
Al 1 Enero de 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas Legal	Reserva Facultativa	Otros Resultados Integrales		Resultados Acumulados		Resultados Acum NIIF por Primera Vez	Resultado del Ejercicio	Total
				Superávit por Revalúo	Pérdidas y Ganancias Actuariales	Pérdidas Acumuladas	Reserv a de Capital			
Corrección de Errores/Cambio de Políticas										
Saldos Iniciales 2015	3.040.800	26.910	30	2.542.757	245.952	(2.257.275)	2.137.327	(114.392)	72.815	5.694.923
Conversión de Activo Biológico a Propiedad Planta y Equipo	-	-	-	-	-	(22.775)	-	-	-	(22.775)
Regulación del saldo de Jubilación Patronal y Desahucio	-	-	-	-	(23.956)	56.769	-	-	-	32.813
Reconocimiento de PID en conversión PPyE	-	-	-	-	-	(375.349)	-	-	-	(375.349)
										-
Saldol Inicales 2015 Reexpresado	3.040.800	26.910	30	2.542.757	221.995	(2.598.630)	2.137.327	(114.392)	72.815	5.329.612

AGROFLORA S.A. Y RELACIONADAS
CONCILIACIÓN PATRIMONIAL
Al 31 de diciembre del 2015
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas Legal	Reserva Facultativa	Otros Resultados Integrales		Resultados Acumulados		Resultados Acum NIF por Primera Vez	Resultado del Ejercicio	Total
				Superávit por Revalúo	Pérdidas y Ganancias Actuariales	Pérdidas Acumuladas	Reserv a de Capital			
Corrección de Errores/Cambio de Políticas	3.040.800	26.910	30	2.542.757	233.047	(2.185.672)	2.137.327	(114.392)	(1.079.558)	4.601.248
Conversión de Activo Biológico a Propiedad Planta y Equipo	-	-	-	-	-	(32.581)	-	-	(89.437)	(122.018)
Regulación del saldo de Jubilación Patronal y Desahucio	-	-	-	-	(19.024)	56.769	-	-	62.239	99.985
Regulación de saldos de Regalías	-	-	-	-	-	-	-	-	59.665	59.665
Registro de amortización de regalías	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.563)	(2.563)
Reconocimiento de PID en conversión PPyE	-	-	-	-	-	(375.349)	-	-	-	(375.349)
Reconocimiento de revaluación de plantas 2015	-	-	-	140.215	-	-	-	-	-	140.215
Pasivo por Impto. Diferido por Revaluación de plantas	-	-	-	(30.847)	-	-	-	-	-	(30.847)
Devengamiento de pid correspondiente a la deprec del año 20	-	-	-	-	-	-	-	-	35.171	35.171
Activación de costo a Plantas en estado vegetativo	-	-	-	-	-	-	-	-	240.683	240.683
Reversión de ingreso de valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	(119.605)	(119.605)
Reversión en perdida de pérdida de valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	12.052	12.052
Dep. de plantas productivas 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	(22.709)	(22.709)
Saldol Final 2015 Reexpresado	3.040.800	26.910	30	2.652.125	214.023	(2.536.834)	2.137.327	(114.392)	(904.061)	4.515.928

MOVIMIENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Activo	Saldo al 31 de diciembre 2014	Dep. 2015	Saldo al 31 de diciembre 2015	Dep. 2016	Disminuciones	Saldo al 31 de diciembre 2016
Cable Vía	410.346	-	410.346	-	-	387.692
Construcciones En Curso	-	1.925	1.925	-	-	1.925
Cuartos Fríos	137.030	-	137.030	-	-	137.030
Edificio	2.415.841	-	2.415.841	-	-	1.915.499
Equipo Industrial	6.566	6.976	13.542	-	(13.542)	-
Equipo de Computación	116.299	8.198	124.497	1.650	-	96.849
Equipo de Riego	655.109	1.640	656.749	-	-	386.472
Equipo Eléctrico	143.591	-	143.591	-	(41.545)	24.754
Equipo Potabilización	16.508	-	16.508	-	(16.508)	-
Equipos de Frío	275.262	-	275.262	-	-	-
Herramientas	-	-	-	5.005	-	5.005
Invernaderos	1.869.294	34.264	1.903.559	19.638	-	1.357.105
Maquinaria Industrial	313.733	69.565	383.298	83.834	-	467.132
Muebles y Enseres	215.489	2.844	218.333	-	-	156.762
Plantas Productivas	2.357.459	229.863	2.587.322	921.107	31.143	3.477.285
Plástico de Invernaderos	1.083.895	14.310	1.098.205	-	-	513.792
Pozos	22.176	-	22.176	-	-	22.176
Reservorios	886.560	-	886.560	-	-	835.920
Terreno	2.546.662	-	2.546.662	-	-	1.946.662
Vehículos	352.085	26.760	378.845	3.182	125.000	167.442
Total	13.823.904	396.346	14.220.250	1.034.415	84.548	11.899.501

MOVIMIENTO DE DEPRECIACIONES

Activo	Saldo al 31 de diciembre 2014	Dep. 2015	Saldo al 31 de diciembre 2015	Dep. 2016	Disminuciones	Saldo al 31 de diciembre 2016
Cable Vía	211.203	16.004	227.206	15.120	-	231.452
Cuartos Frios	27.917	2.739	30.656	2.739	-	33.395
Edificio	493.850	44.958	538.809	34.463	-	424.711
Equipo de Computación	92.654	16.990	109.644	4.964	-	93.228
Equipo de Riego	228.552	23.641	252.193	13.100	-	135.560
Equipo Eléctrico	44.972	4.655	49.627	842	(4.606)	8.763
Equipo Industrial	842	1.435	2.277	-	(2.277)	-
Equipo Potabilización	1.651	318	1.969	-	(1.969)	-
Equipos de Frío	121.390	10.735	132.126	-	-	-
Invernaderos	818.262	81.150	899.413	44.276	-	726.731
Maquinaria Industrial	18.824	6.366	25.190	18.843	-	44.033
Muebles y Enseres	205.583	1.960	207.543	831	-	155.841
Plantas productivas	22.775	257.172	279.947	364.834	118.494	636.254
Plástico de Invernaderos	1.030.132	56.904	1.087.035	7.155	-	509.777
Pozos	8.870	554	9.425	556	-	9.980
Reservorios	291.126	18.406	309.533	16.718	-	300.931
Vehiculos	163.479	37.742	201.221	31.074	81.000	118.661
Total	3.782.083	581.730	4.363.813	555.516	190.642	3.429.318

AGROFLORA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE CONSOLIDACIÓN
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas	Otros Resultados Integrales		Resultados Acumulados				Resultado del Ejercicio	Total
			Superávit por Revalúo	Pérdidas y Ganancias Actuariales	Pérdidas Acumuladas	Ganancias Acumuladas	Adop. Primera vez NIIF	Reserv a de Capital		
<u>AGROFLORA S.A.</u>										
Saldos Iniciales 2015	540.000	15.522	1.778.945	167.874	(1.879.476)	-	-	1.272.614	(78.682)	1.816.796
<u>UYAMAFARMS S.A.</u>										
Saldos Iniciales 2015	1.000.800	-	569.512	11.550	(7.215)	-	(44.569)	-	148.619	1.678.698
<u>QUEENROSES S.A.</u>										
Saldos Iniciales 2015	1.500.000	11.418	194.300	42.572	(711.939)	-	(69.823)	864.712,68	2.877	1.834.118
Saldos Iniciales 2015	3.040.800	26.940	2.542.757	221.995	(2.598.629)	-	(114.392)	2.137.327	72.815	5.329.612
<u>AGROFLORA S.A.</u>										
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	(78.682)	-	-	-	78.682	-
Otros Cambios Patrimoniales	-	-	-	-	(11.019)	-	-	-	-	(11.019)
Superávit por revaluación de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	140.215	-	-	-	-	-	-	140.215
Pasivo Por Impuesto Diferido por Revaluación de plantas	-	-	(30.847)	-	-	-	-	-	-	(30.847)
Pérdidas actuariales	-	-	-	(5.742)	-	-	-	-	-	(5.742)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(283.936)	(283.936)
<u>UYAMAFARMS S.A.</u>										
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	-	148.619	-	-	(148.619)	-
Pérdidas Actuariales	-	-	-	(1.126)	-	-	-	-	-	(1.126)
Resultado de Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(217.165)	(217.165)
<u>QUEENROSES S.A.</u>										
Transferencia entre cuentas patrimoniales	-	-	-	-	-	2.877	-	-	(2.877)	-
Pérdidas Actuariales	-	-	-	(1.104)	-	-	-	-	-	(1.104)
Resultado Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(402.961)	(402.961)
Saldos finales 2015	3.040.800	26.940	2.652.125	214.023	(2.688.331)	151.497	(114.392)	2.137.327	(904.061)	4.515.927
<u>AGROFLORA S.A.</u>										
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	(904.061)	-	-	-	904.061	-
Reconocimiento de regalías por pagar	-	-	-	-	(39.116)	-	-	-	-	(39.116)
Regulación de saldo de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	-	-	(16.492)	-	-	-	-	(16.492)
Realización del Superávit por revaluación por efecto de depreciación de plantas	-	-	(11.874)	-	11.874	-	-	-	-	-
Realización del Superávit por revaluación por erradicación de plantas	-	-	(885)	-	885	-	-	-	-	-
Realización de Superávit por venta de vehículos	-	-	(35.758)	-	-	-	-	-	-	(35.758)
Superávit por revaluación de plantas productoras y plantas en estado vegetativo	-	-	401.174	-	-	-	-	-	-	401.174
Pasivo Por Impuesto Diferido por Revaluación de plantas	-	-	(88.258)	-	-	-	-	-	-	(88.258)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(564.254)	(564.254)
<u>UYAMAFARMS S.A.</u>										
Transferencia entre cuentas	-	-	-	-	(217.165)	-	-	-	217.165	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	(124.034)	(124.034)
<u>QUEENROSES S.A.</u>										
Venta de Compañía relacionada Queenroses S.A.	(1.500.000)	(11.418)	(194.300)	(41.468)	1.114.899	(2.877)	69.823	(864.713)	-	(1.430.053)
Saldos finales 2016	1.540.800	15.522	2.722.224	172.555	(2.737.507)	148.619	(44.569)	1.272.614	(471.123)	48.619.137