

## FLORINTEGRAL ECUATORIANA S.A.

Notas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2015

### 1. Información General

La Compañía FLORINTEGRAL ECUATORIANA S.A. es una sociedad anónima legalmente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Pedro Moncayo el 14 de junio del 2007, radicada en el Ecuador.

El domicilio principal de la compañía se encuentra ubicado en la pprovincia de Pichincha, cantón Pedro Moncayo, parroquia Tabacundo, barrio Tupigachi, calle Principal s/n. Tiene éste establecimiento registrado como su matriz, los demás ha sido debidamente cerrado.

La compañía está registrada en el CIUU: A0161.20 La explotación agrícola en todas sus fases, desde su cultivo y su extracción hasta su comercialización, industrialización externa e interna. La comercialización, importación exportación de maquinarias y equipos agrícolas, pecuarios, industriales.

Se dedica a la exportación y venta local al por mayor y menor de materias primas agropecuaria, así como maquinaria y equipo agropecuario

### 2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial de la República del Ecuador.

### Reconocimiento de ingresos en actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios que presta la compañía, se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados por cuenta del gobierno de la República del Ecuador.

### 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

	USD
CAJA	0.00
BANCO DEL PACIFICO AMBATO	46.45
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>46.45</b>

### 4. Activos financieros

	USD
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	84,789.70
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	110,111.79
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	77,461.04
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-952.98
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>271,409.55</b>

### 5. Inventarios

	USD
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	2,571.45

### 6. Activos por impuestos corrientes

	USD
IVA EN COMPRAS Y RENTENCIONES	63,025.68
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	87.55
<b>TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>63,113.23</b>

**7. Propiedad, Planta y Equipo**

En los activos no corrientes tenemos los rubros que a continuación se detallan:

	USD
MUEBLES Y ENSERES	2,178.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4,462.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>-5,857.53</u>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>782.47</b>

**8. Cuentas y documentos por pagar**

	USD
LOCALES	146,869.02
DEL EXTERIOR	<u>107,868.89</u>
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>334,595.32</b>

**9. Otras obligaciones corrientes**

	USD
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	33.37
CON EL IESS	3,320.67
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	177.79
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>574.05</u>
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>4,105.88</b>

**10. Patrimonio Neto**

	USD
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800.00
RESERVA LEGAL	400.00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1,438.46
GANANCIAS ACUMULADAS	75,075.53
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION NIIF	-247.50
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>1,612.84</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>79,079.33</b>

Los resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, han tenido un impacto negativo en el patrimonio por un valor de USD 247.50

**11. Ingresos de actividades ordinarias**

	USD
VENTA DE BIENES	-218,255.62
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00
(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	<u>0.00</u>
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>-218,255.62</b>

**12. Costo de Ventas e Inventario de Materiales Utilizados**

	USD
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	179,116.16
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	<u>-2,571.45</u>
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>176,544.71</b>

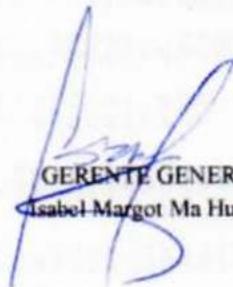
**13. Gastos**

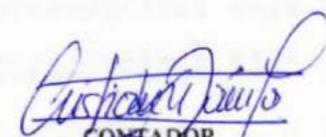
Las siguientes partidas se han reconocido como gastos (ingresos) para determinar la ganancia antes de impuestos:

	USD
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	8,698.20
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	1,781.64
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4,079.48
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	470.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15,689.05
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	301.83
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	122.06
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	536.16
DEPRECIACIONES	217.80
PROVISIÓN CUENTAS POR COBRAR	771.92
GASTOS FINANCIEROS	404.30
OTROS	<u>4,811.49</u>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>37,883.93</b>

**14. Ganancia del Ejercicio**

	USD
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	218,255.62
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	176,544.71
GASTOS	37,883.93
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>	<b>3,826.98</b>

  
GERENTE GENERAL  
Isabel Margot Ma Huertas

  
CONTADOR  
Cristian Lenin Davila Ballesteros  
RUC: 1711585479001  
Mat. 17-01647

