

## **COMPAÑÍA FLORLENDE CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

---

#### **NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL**

COMPAÑÍA FLORLENDE CIA LTDA. , se constituye mediante escritura pública. La sociedad tiene por objeto la prestación de servicio de transporte de carga pesada

#### **NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales Financieras (NIIF´s.).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de INTERCAYAM S.A. al 31 de diciembre del 2017, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

#### **NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados.

##### **a. Bases de Presentación**

Los presentes estados financieros han sido preparados, de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras (NIIF´s.) puestas en vigencia por la Superintendencia de Compañías.

##### **b. Unidad Monetaria**

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

##### **c. Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar corresponden a los montos adeudados por las exportaciones de rosas que se realiza

## COMPAÑÍA FLORALENDE CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

---

#### d. Provisión Beneficios Sociales

FLORALEENDE CIA LTDA. realizó la provisión de beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

#### e. Patrimonio

El patrimonio está conformado por accionistas por un valor de \$400

#### j. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de la INTERCAYAM S.A. son reconocidos en el momento en que se realiza la transferencia del servicio.

NEC al patrimonio neto reportado bajo NIIF y los respectivos ajustes resultantes de la Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

#### NOTA 4. CAJA – BANCOS

La cuenta "**Caja – Bancos**" corresponde a los recursos financieros que dispone la Compañía. Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta esta con un sobregiro.

Estos Bancos son utilizados para atender el pago a proveedores, nómina y gastos en general.

#### NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las "**Cuentas por Cobrar**" al 31 de Diciembre de 2017 están conformadas de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR	
Cliente del Exterior	7.250.90

La cuenta por cobrar a los clientes que se emiten las facturas por la exportación de rosas.

#### NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La cuenta "**Activos por Impuestos y Obligaciones Tributarias**" está constituida por:

Crédito Tributario Imp Renta	2.631.28
Crédito Tributario IVA	25.615.79

## COMPAÑÍA FLORLENDE CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

---

#### NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de "Cuentas por Pagar" tiene un saldo UDS\$ 3.299.62 está conformado por los saldos por pagar a los proveedores

Anticipos Clientes del Exterior por un valor de\$ 85493.41

#### NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES-TRIBUTARIAS

El saldo de "Obligaciones Laborales" Y Tributarias está conformado por los saldos detallados a continuación:

	531.51
Obligaciones SRI Retenciones	
15% trabajadores	404.71
	541.15
IESS	

#### NOTA 9. PATRIMONIO

**Capital.-** La compañía está constituido con un capital de USD \$ 400.00 Aporte de los socios

└─┘

#### NOTA 10. INGRESOS ORDINARIOS

Esta cuenta corresponde a los ingresos que por concepto exportación de rosas. Suman un valor de \$ 91.297.04

#### NOTA 11. COSTO Y GASTOS OPERACIONALES

Con un valor total de gastos de \$ 88.598.97  
Dando como resultado una Utilidad de \$2698.07

Masabanda Cruz Hilda Zulay  
CONTADORA