

## **DAMAGROFARMS S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **a. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

La Compañía mantiene al cierre del ejercicio un saldo de efectivo de US\$ 5.682,33

#### **b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Al 31 de diciembre de 2013 se mantiene un saldo de USD\$251.289,05 que corresponde al saldo por cobrar correspondiente a las exportaciones del mes de diciembre del año 2013 las mismas que serán cobradas en febrero del año próximo.

#### **c. ANTICIPO PROVEEDORES**

Saldo al 31 de diciembre de 2013 que corresponde al saldo de anticipos para compra de flor por \$40.121,05

#### **d. CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA**

Corresponde al saldo del anticipo por impuesto a la renta del período 2013 como cálculo previo con datos de Balance 2012.

#### **e. ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Corresponde al valor que se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales utilizadas para determinar la utilidad gravable. Este valor corresponde a las diferencias temporarias después de la aplicación de las NIIFS.

#### **f. CREDITO TRIBUTARIO POR IVA**

Corresponde al saldo por concepto de IVA pagado el mismo que se encuentra en trámite para obtener su devolución, corresponde a los meses de Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre del año 2013. Estos valores se tiene previsto recuperar en el primer semestre del próximo año debido básicamente al cambio en los procesos de devolución de IVA para exportadores presentado por el Servicio de Rentas Internas.

#### **g. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES**

Este valor corresponde al saldo por pagar a nuestros proveedores de flor al cierre mantiene un valor a pagar de USD\$375.963,79

**h. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES**

Valor que corresponde a préstamo realizado por los Accionistas :

Sr. Andrew Reitz	\$73.910,46
Sr. Diego Romero	\$ 3.689.99

**i. PROVISION POR JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Este valor corresponde al valor obtenido por medio del estudio actuarial con corte al 31 de diciembre de 2013 realizado por un perito independiente calificado.

Al cierre de este ejercicio los saldos se componen así:

PROVISION JUBILACION PATRONAL	USD\$ 10.144.27
PROVISION PARA DESAHUCIO	USD\$ 3.825,84