

## 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\$ 81.610.50

**b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Al 31 de diciembre de 2015 se mantiene un saldo de USD\$312.577,72 que corresponde al saldo por cobrar correspondiente a las exportaciones del mes de diciembre del año 2015 las mismas que serán cobradas en febrero del año próximo.

**c. ANTICIPO PROVEEDORES**

Saldo al 31 de diciembre de 2015 que corresponde al saldo de anticipos para compra de flor por \$7.526,19

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

Para el año 2015 no se realizó el pago del anticipo de impuesto a la renta debido a la exoneración de acuerdo al Decreto 645 y 646 del 25 de marzo de 2015.

**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 al 30% los meses de Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, y el 100% de Noviembre y Diciembre del año 2015. Estos valores se tiene previsto recuperar en el primer trimestre del próximo año debido a los procesos de recopilación de documentación previa para 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\$534.145,40

**h. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES**

Valor que corresponde a préstamo realizado por los Accionistas :

Sr. Andrew Reitz \$18.910,46

Sr. Diego Romero \$ 3.709,79

**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 2015 realizado por un perito independiente calificado.

Al cierre de este ejercicio los saldos se componen así:

PROVISION JUBILACION PATRONAL USD\$ 12.268,70

PROVISION PARA DESAHUCIO USD\$ 5.308,78