

**ECUADOR FLORAL CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA**

**1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA**

- RAZON SOCIAL : ECUADOR FLORAL CIA.LTDA.

- Según escritura pública de fecha 03 de Abril de 2013, otorgada por la notaria vigésima cuarta del Cantón Quito, se ha constituido ECUADOR FLORAL CIA.LTDA.

- Inscrita en el registro mercantil , 16014 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto De 1975 publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del mismo año , Quito a 15 de Mayo de 2013

**2.- OBJETO SOCIAL**

El objeto Social de ECUADOR FLORAL es:

a) Cultivo y comercialización de Flores y follajes

ECUADOR FLORAL CIA.LTDA, tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

**NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF**

**2.1.- BASE DE PRESENTACION:**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

## 2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2016	2015
CAJA CHICA	US	0	0
BANCOS	US	2.383	1.202
		<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>2.383</b>	<b>1.202</b>

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

## 2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 55211,00 constituido de la siguiente manera:

		2016	2015
CLIENTES NACIONALES	US	55.211	23.956
CLIENTES DEL EXTRANJERO	US	0	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>55.211</b>	<b>23.956</b>

Se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros aplicando nuestras políticas contables según nic 8

## 2.4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	1.426	10.275
RETENC EN FUENTE	US	1.498	1.913
ANTICIP RETENC FTE:	US	234	0
		<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL:</b>	<b>US</b>	<b>3.158</b>	<b>12.188</b>

## 2.5.- ACTIVOS BIOLÓGICOS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 13066,00 :

		2016	2015
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECI	US	47.046	29.650
(-) DETERIORO ACUM. ACTIVOS BIOLÓGI	US	-33.980	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>13.066</b>	<b>29.650</b>

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nic 2

## 2.6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada, depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 500,00 dólares se procedera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 33780,00 la depreciación acumulada es de US 3977,36 con lo cual el valor neto de los activos es de US 29792,00

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 por revaluación, es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

### DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	3.920	0	3.920
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	0	0	0
EQUIPO COMPUTACION	0	0	0
VEHICULOS	29.860	3.988	25.872
OTROS ACTIVOS(HERRAMIENTAS)	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>33.780</b>	<b>3.988</b>	<b>29.792</b>

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2012 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa no dispone de activos ya que su inicio actividad economica es desde mayo del 2011

#### 2.7.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 0,00 ,AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

DENOMINACION	VI.ACTIVO	VI.AMORTIZACION	VI.NETO
SEGUROS PAGADO X ANTICIP	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 2.8.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US. 6041,00 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
PROVEEDORES	US	541	10.486
PRESTAMOS SOCIOS	US	5.500	0
OTRAS CTAS. POR PAGAR	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>6.041</b>	<b>10.486</b>

## 2.9.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 1.459,76 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 44,89 IMPTO RETENCIONES IVA POR PAGAR 120,67 E IVA EN VENTAS 1294,20

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

## 2.10.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 1472,00 que corresponde según detalle:

		2.016	2015
APORTE PATRONAL	US	820	763
APORTE PERSONAL	US	638	594
FONDO DE RESERVA	US		
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	14	14
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>1.472</b>	<b>1.372</b>

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

## 2.11.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 6060,00 Y en provisiones de beneficios es de USD 11.490,00 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	6.060	2.748
DECIMO TERCERO SUELDO	US	56	56
DECIMO CUARTO SUELDO	US	156	167
UTILIDADES EMPLEADOS	US	11.277	6.168
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>17.550</b>	<b>9.139</b>

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

#### 2.12.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2015 es de US 0,00

#### 2.13.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.016	2015
PRESTAMO		14465	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>14.465</b>	<b>0</b>

Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro analisis , pero no los intereses ya fueron contabilizados al Gasto por tal razon no existe una cuenta por Pagar Intereses

#### 2.14.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 2000,00 y corresponde a

		2.016	2015
capital	US	2.000	2.000
<b>TOTAL</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

#### 2.15.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía a desicidido NO realizar un incremento a la reserva legal

#### 2.16.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANTA		2.016	2015
US		0	0
US		0	0
US		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2011, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIIF 1 realizada en el año 2012

#### 2.17.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 20.700,37 de lo que va en su apertura de la empresa

#### 2.18.- PERDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00 este valor se acumula en la cuenta de PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

#### 2.19.- CONTRATOS

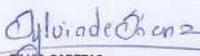
ECUADOR FLORAL CIA.LTDA., no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras públicas existentes

#### EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2014 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc.

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolución N.- SCQIC1004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el período de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF.



SILVIA CABEZAS  
GERENTE GENERAL  
ECUADORFLORAL CIA.LTDA.













































