ECUADOR FLORAL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2019	2018
CAJA CHICA	US	1.963	1.963
BANCOS	US	-1.001	3.969
TOTAL	US	962	5.932

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:

		2019	2018
CLIENTES NACIONALES	US	51.467	36.594
CLIENTES DEL EXTRANJERO	US	0	12.554
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	0	0
TOTAL	US	51.467	49.148

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 2019, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2019	2018
CREDITO FISCAL IVA:	US	22.157	21.778
RETENC EN FUENTE	US	6.463	9.705
ANTICIP RETENC FTE:	US	0	0
TOTAL:	US	28.620	31.483

2.5.- ACTIVOS BIOLÓGICOS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2019, es de US 57750 :

		2019	2018
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECI	US	57.750	38.750
(-) DETERIORO ACUM. ACTIVOS BIOLÓGI	US		
TOTAL	US	57.750	38.750

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 2019, es de US 43017 la depreciación acumulada es de US 39208 con lo cual el valor neto de los activos es de US 3809

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2019 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	335	335	0
VEHICULOS	37.830	37.830	0
OTROS ACTIVOS(HERRAMIENTAS)	932	932	0
TOTAL	43.017	39.097	3.920

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 2019, 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
TOTAL	0	0	0

2.8.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2019, el saldo de la cuenta es de US. 6041,00 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2.019	2018
PROVEEDORES	US	15.016	4.096
PRESTAMOS SOCIOS	US	1.500	0
OTRAS CTAS. POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	16.516	4.096

2.9.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2019 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 11405 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 2510,50 IMPTO RETENCIONES IVA POR PAGAR 8896 E IVA EN VENTAS 3045,31

Estos rubros se cancelaran en enero del 2019

2.10.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2019 el saldo de US 2802,00 que corresponde según detalle:

		2.019	2018
APORTE IESS	US	2.213	2.724
FONDO DE RESERVA	US	67	65
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	0	14
TOTAL	US	2.280	#!REF!

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

2.11.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2019, el saldo de la cuenta es de US 1683 Y en provisiones de beneficios es de USD 695,00 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.019	2018
SUELDOS POR PAGAR	US	1.683	9.216
DECIMO TERCERO SUELDO	US	64	58
DECIMO CUARTO SUELDO	US	147	147
UTILIDADES EMPLEADOS	US	484	4.188
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	0	0
TOTAL	US	2.378	13.609

la empresa al momento no dispone de personal según nic 19

2.12.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2019, 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 2019 es de US 0,00

2.13.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.019	2018
PRESTAMO		0	432
TOTAL	US	0	432

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

		2.019	2018
capital	US	2.000	2.000
TOTAL		2.000	2.000

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 2019 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANTA		2.019	2018
US		0	0
US		0	0
US		0	0
TOTAL	US	0	0

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 2019, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 108836,94 de lo que va en su apertura de la empresa

2.18.- PERDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2019 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 2016 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.