

## **DASALFLOR S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2014**

**(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)**

**(1) Constitución y objeto**

DASALFLOR S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador, el 03 de enero del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de abril del 2013, número de repertorio 12543 número de inscripción 1358. Su objeto social es la Comercialización de Flores de varias especies.

**(2) Principales políticas contables**

**Base de Presentación.-**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

**Efectivo y equivalentes de efectivo.-**

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos.

**Reconocimiento de ingresos y gastos.-**

Los ingresos se reconocen sobre la base de la transferencia de los bienes y sobre la prestación efectiva de los servicios, y los gastos se reconocen por el método de devengado.

**Provisión para impuesto a la renta.-**

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta será del 22% sobre las utilidades gravables (14% si las utilidades son reinvertidas [capitalizadas] por el contribuyente hasta el 31 de diciembre del año siguiente).

# DASALFLOR S.A.

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2014

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

### Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

### (3) Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2014 las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

Comerciales	
Partes No relacionadas (Anexo 1)	US. 164.225.89
Servicio de Rentas Internas	
IVA	US. 25.807.75
RETENCION IVA	US. 675.34
Total Servicio de Rentas Internas	US. 26.483.09
Empleados	US. 11.000.00
Otros	US. 350.00
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>US. 202.058.98</b>

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2014

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Anexo 1

APEX FLORAL DISTRIBUTORS	\$ 9,434.60
Bernards Wholesale Florist	\$ 962.00
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY ELYRIA, OH	\$ 1,120.00
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY ERIE ,PA	\$ 2,864.40
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY PARMA, OH	\$ 2,066.40
Cleveland Plant Flower Company/ Floral International	\$ 1,125.10
FLORA Blumenimport und Handels eG..	\$ 4,139.00
FLORICOLA SAN ISIDRO LABRADOR	\$ 7,949.20
Florists Supply Calgary	\$ 515.20
FLORISTS SUPPLY VANCOUVER	\$ 2,488.60
G. M. FLORAL FARMS	\$ 1,618.40
HOLLAND FLOWER MARKET	\$ 44,366.25
HOSA INTERNATIONAL	\$ 50,511.70
KENNICOTT - TWIN CITIES	\$ 101.40
Kennicott Bros Doraville	\$ 1,209.60
KENNICOTT BROTHERS Aurora	\$ 470.40
KENNICOTT BROTHERS CHICAGO	\$ 33.80
Kennicott South Bend	\$ 728.00
KENNICOTT WAUKEGAN	\$ 1,148.00
Luis Alejandro Arancibia Villanueva	\$ 7,830.00
STAALDUINEN FLORAL	\$ 3,181.45
TRADEWINDS / CHESTER BROWN WHLSLE	\$ 1,411.20
TRADEWINDS / GFC	\$ 2,296.00
TRADEWINDS / KLD	\$ 34.33
TRADEWINDS / PPD	\$ 784.00
TRADEWINDS / S&K	\$ 2,772.00
TRADEWINDS / SON	\$ 1,022.00
TRADEWINDS INTERNATIONAL L.L.C	\$ 2,268.00
TRADEWINDS/ Greenleaf Wholesale Florist, Inc - Sparks	\$ 784.00
TRADEWINDS/ Mayesh Wholesale	\$ 291.20
TRADEWINDS/SPRINGFIELD FLORISTS SUPPLY	\$ 1,019.20
ULTR MARKETING	\$ 2,956.80
Vans Floral Products Notify Alsip IL	\$ 137.80
VIOLETA FLOWERS S.A.	\$ 3,723.46
Westbrook Floral LTD	\$ 862.40
<b>Total general</b>	<b>\$164,225.89</b>

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2014

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(4) Inventarios

Un resumen de las cuenta inventarios al 31 de diciembre de 2014 es:

MATERIAL DE EMPAQUE US. 8.617.49

**TOTAL INVENTARIOS US. 8.617.49**

(5) Proveedores

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta proveedores se conforman según el siguiente detalle:

BMI DEL ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A.	\$286.23
CISNEROS ROMERO JOSE ENRIQUE	\$615.76
GOMEZ MALES SEGUNDO AGUSTIN	\$1,382.61
HERRERA LALANGUI FREDY OSCAR	\$1,815.30
BMI IGUALAS MEDICAS DEL ECUADOR S.A.	\$1,893.65
MURILLO LOOR MARTHA LEONOR	\$3,060.00
PRODUCTORA CARTONERA S.A.	\$8,302.83
FLORICOLA SAN ISIDRO LABRADOR FLORSANI CIA.LTDA.	\$40,363.14
PYGANFLOR S.A.	\$63,046.80
<b>Total:</b>	<b>\$120.766.32</b>

**DASALFLOR S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2014**

**(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)**

**(6) Cuentas por Pagar**

Se desglosa de la siguiente manera:

<b>PROVISION-RETENCION LEGALES</b>	<b>\$ 24,587.61</b>
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 11,512.55
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 1,813.01
FONDOS DE RESERVA	\$ 1,524.99
APORTE PATRONAL IESS	\$ 2,347.18
APORTES IESS 9.35%	\$ 1,825.60
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 767.15
15% TRABAJADORES	\$ 3,875.14
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	\$ 921.99
<b>IMPUESTOS POR PAGAR SRI</b>	<b>\$ 5,933.68</b>
IMPUESTO A LA RENTA CIA.	\$ 3,138.75
RTE.FTE.RELACION DE DEPENDENCIA (302)	\$ 62.64
RTE.FTE. HONORARIOS COMIS. DIETAS P. NATURAL(303)	\$ 801.45
RTE.FTE. PREDOMINA MANO DE OBRA	\$ 22.97
RTE.FTE.SUMINISTROS MATERIALES(309)	\$ 517.10
RTE.FTE. SERVICIO TRANS. PRIVADO(313)	\$ 38.25
RTE.FTE. SEGUROS Y REASEGUROS(322)	\$ 0.19
RTE.FTE. OTROS BIENES Y SERVICIOS(329)	\$ 14.66
RTE. I.V.A. 100%	\$ 1,337.67
<b>OTRAS CTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 14,727.03</b>
VARIAS CTAS. POR PAGAR	\$ 14,727.03
SUELDOS POR PAGAR	\$ 7,364.63
LIQUIDACION PEND.X PAGAR	\$ 1,181.66
CTAS.POR PAGAR VARIOS	\$ 6,180.74
<b>ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>\$ 301.75</b>
ANTICIPO DE CLIENTES	\$ 301.75
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 45,550.07</b>

**DASALFLOR S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2014**

**(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

**(7) Patrimonio de los accionistas**

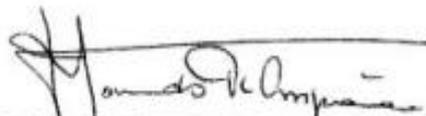
**Capital social**

Al 31 de diciembre de 2014, el capital social de la Compañía está constituido por 1.000 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$1 cada una, respectivamente.

**Reserva legal**

De conformidad con las disposiciones societarias vigentes, la Compañía deberá transferir a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas en las operaciones. El saldo al 31 de diciembre del 2014 es de Us. 2.424.66

Entre el 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



MARIA DE LOURDES DE CAMPAÑA  
GERENTE GENERAL



JAVIER TORRES CH.  
CONTADOR  
RUC 1711969764001