

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

(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 2015

(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 2015 las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

Comerciales	
Partes No relacionadas (Anexo 1)	US. 758.022.74
Servicio de Rentas Internas	
IVA	US. 55.840.04
RETENCION IVA	US. 10.439.84
DEVOLUCIONES IVA	US. 11.603.84
Total Servicio de Rentas Internas	US. 77.883.72
Empleados	US. 21.1000.00
Otros	US. 4.511.65
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	US. 861.518.11

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

Anexo 1

AGRIVER	\$ 13,248.90
ANNA	\$ 1,917.50
APEX FLORAL DISTRIBUTORS	\$ 10,152.40
BEAUTIFULL FLOWERS	\$ 312.00
Bernards Wholesale Florist	\$ 192.40
BRASFLOWER IMPORTACAO Y EXPORTACAO	\$ 12,320.00
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY ELYRIA, OH	\$ 1,008.00
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY ERIE ,PA	\$ 2,374.40
CLEVELAND PLANT & FLOWER COMPANY PARMA, OH	\$ 1,752.80
Cleveland Plant Flower Company/ Floral International	\$ 1,205.60
CWC COMERCIO IMP E EXP DE FLORES LTDA	\$ 20,684.16
DE TULP N	\$ 4,320.00
DEL CAMPO FOLLAJE Y FLORES	\$ 5,180.00
Delaware Valley Floral Group	\$ 15,792.80
DENMAR. S.A.	\$ 11,283.04
DOLCHE VITA LTD.	\$ 0.80
EC FLOWERS	\$ 2,431.00
FAR EAST ORCHID PTE Ltd	\$ 14,507.50
FLEXIN SRL	\$ 6,425.72
FLORA Blumenimport und Handels eG..	\$ 4,278.00
FLOREXPO LLC	\$ 181,617.50
FLORIBERICA NATURAL 2003 SL	\$ 595.00
FLORICOLA SAN ISIDRO LABRADOR	\$ 68,074.08
Florists Supply Calgary	\$ 327.60
FLORISTS SUPPLY VANCOUVER	\$ 2,151.90
FLORISTS SUPPLY WINNIPEG	\$ 196.20
FLOWERS EXPRESS SRL	\$ 70,561.60
FLOWEX BV	\$ 56,246.36
G. M. FLORAL FARMS	\$ 2,654.40
G.G. FRESH FLOWER PTE LTD	\$ 9,600.00
Golden Flowers Inc	\$ 3,600.00
HELSINGIN KUKKATOIMITUS OY	\$ 1,920.00
HOLLAND FLOWER MARKET	\$ 39,052.65
INBLOOM GROUP LLC	\$ 13,450.50
Ji Mei flower Pte ltd	\$ 1,017.00
Kennicott Bros Doraville	\$ 907.20
Kennicott South Bend	\$ 728.00
KENNICOTT WAUKEGAN	\$ 1,377.60
LOYRAFLOR DO BAIXO MIÑO SL	\$ 6,237.00
Luis Alejandro Arancibia Villanueva	\$ 1,890.00
NATURA COMERCIO DE FLORES E PLANTAS LTDA	\$ 6,345.00
Shanghai Huahan Industrial Co Ltd	\$ 1,890.60
STAALDUINEN FLORAL	\$ 1,251.60
Staalduinen Floral Limited	\$ 3,473.40

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

The Queens Flowers Corp	\$ 83,772.13
The Roy Houff Company	\$ 1,724.80
TRADEWINDS / CHESTER BROWN WHLSLE	\$ 784.00
TRADEWINDS / GFC	\$ 1,988.00
TRADEWINDS / PPD	\$ 784.00
TRADEWINDS / S&K	\$ 1,324.80
TRADEWINDS / SON	\$ 1,022.00
TRADEWINDS INTERNATIONAL L.L.C	\$ 1,528.80
TRADEWINDS/ Greenleaf Wholesale Florist, Inc - Sparks	\$ 627.20
TRADEWINDS/ORLANDO WHOSALE	\$ 691.60
TRADEWINDS/SPRINGFIELD FLORISTS SUPPLY	\$ 509.60
ULTR MARKETING	\$ 78.40
Vans Floral Products Notify Alsip IL	\$ 182.00
VERED FLOWERS IMPORT ENGLAND	\$ 21,369.20
VERED FLOWERS INTERNATIONAL RUSIA	\$ 36,148.00
WAFEX PTY LTD PER	\$ 600.00
Westbrook Floral LTD	\$ 336.00
TOTAL GENERAL	\$ 758,022.74

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

(4) Inventarios

Los inventarios de la Cia. al 31 de diciembre del 2015 suman **Us. 103.113.84**

(5) Proveedores

Al 31 de diciembre de 2015 la cuenta proveedores se conforman según el siguiente detalle:

AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL AGRO	\$ 900.00
AGROVETERINARIO G&EQ S.C.C.	\$ 2,150.27
ALIANZA LOGISTIKA TDGE S.A.	\$ 905.68
ALMEIDA RENDON LUIS ENRIQUE	\$ 6,610.00
AMC ECUADOR CIA.LTDA.	\$ 1,736.23
ANGLO ECUATORIANA DE GUAYAQUIL C.A.	\$ 4,626.26
ARMENDARIZ MANOSALVAS MARIA AMELIA	\$ 2,006.75
ASTUDILLO HENAO HUGO EFRAIN	\$ 5,040.00
BENALCAZAR CHAVARRIA LUIS ALFONSO	\$ 485.73
BERMUDEZ SANCHEZ WILSON ANTONIO	\$ 206.21
BETANCOURT FLORES DAVID NAPOLEON	\$ 210.00
BMI DEL ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A.	\$ 214.11
BMI IGUALAS MEDICAS DEL ECUADOR S.A.	\$ 1,778.76
CENTRO DEPORTIVO DROP SHOT CIA.LTDA.	\$ 1,573.00
CISNEROS ROMERO JOSE ENRIQUE	\$ 1,391.84
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO "ALIANZA MINAS LTDA."	\$ 3,365.31
CUASQUER POZO JUAN PABLO	\$ 2,387.37
CUZCO MARROQUIN PABLO MARCELO	\$ 42.07
DANZIGER "DAN" FLOWER FARM	\$ 169,650.00
DISTRIFLORKA CIA. LTDA.	\$ 12,729.49
ECUACALCIOS S.A.	\$ 10,181.65
FLORALPACK CIA. LTDA.	\$ 14,948.27
FLOREMPAQUE CIA.LTDA.	\$ 4,019.40
FLORICOLA SAN ISIDRO LABRADOR FLORSANI CIA.LTDA.	\$ 192,093.44
FUNDACION VISTA PARA TODOS	\$ 857.03
GOMEZ ALMEIDA JOSE TEODOMIRO	\$ 1,236.20
GOMEZ MALES SEGUNDO AGUSTIN	\$ 1,146.11
HERRERA LALANGUI FREDY OSCAR	\$ 1,071.00
IMBAQUINGO MEDIAVILLA LUIS ALFREDO	\$ 1,962.30
INDUSTRIA CARTONERA PALMAR S.A	\$ 13,519.36
INTRADESCORP S.A.	\$ 65,874.60
JATIVA FARINANGO JOSE ARMANDO	\$ 576.86

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

LA YAPA CIA. LTDA.	\$ 28,738.63
MARQUIM FLOWERS C.A.	\$ 28,586.10
MORA RICAURTE BETTY SOFIA	\$ 352.44
MORA VALLEJOS NAPOLEON	\$ 1,203.99
NAVARRETE PALMA LAURO HERNANDO	\$ 3,416.49
NAVID PEZESHKZAD	\$ 3.05
ORBES RIOFRIO SILVIO GERMAN	\$ 1,450.70
ORTIZ BENAVIDES MARCOS GIOVANNY	\$ 6,682.50
PAZMIÑO REVELO TANYA MARIA	\$ 641.10
PEREZ BUSTAMANTE & PONCE	\$ 3,300.00
PIGANTA AGRICOLA S.A.	\$ 2,121.38
PINZON MASACHE ROBERTO ALONSO	\$ 298.59
PLASTIVALLE CIA. LTDA.	\$ 4,956.38
PRODUCTORA CARTONERA S.A.	\$ 18,400.77
QUIMICA RIANDI CIA. LTDA.	\$ 653.40
QUIMIROSBURG CIA.LTDA.	\$ 1,413.72
QUISHPE CADENA MESIAS ROLANDO	\$ 1,099.37
RAMIREZ MORALES OSCAR RAUL	\$ 1,893.60
REA ARIAS CESAR CRISTOBAL	\$ 2,576.28
RENERIA SALAZAR ROBERTO MIGUEL	\$ 685.00
RIVERA GARCIA LUIS ALEJANDRO	\$ 1,988.72
RODEL FLOWERS CIA. LTDA.	\$ 15,989.49
ROSALMA CIA. LTDA.	\$ 4,171.86
SALAS ROBERTO NICOLAS	\$ 2,207.75
SALAZAR ESPINOSA MIGUEL AUGUSTO	\$ 585.00
SIERRA NICOLALDE JORGE ENRIQUE	\$ 1,715.97
SIERRA VERGARA LAUREANO LIBORIO	\$ 3,175.82
SUAREZ VACA IGNACIO ESTEBAN	\$ 1,126.62
TORRES NAVARRETE CARLOS MESIAS	\$ 1,644.12
VACA HARO CESAR ABDON	\$ 2,690.10
VARGAS LOPEZ LUIS ROBERTO	\$ 855.75
VENTURE VENTI CIA.LTDA.	\$ 2,485.56
VIOLETA FLOWERS AND FARMS VIOLEFLOWERS S.A.	\$ 30,588.16
VOCACION AGROECOLOGICA	\$ 12,045.33
WEB CONEXION S.A.	\$ 374.00
	\$ 715,613.04

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

(6) Cuentas por Pagar

Se desglosa de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR	\$ 51,549.35
PROVISION-RETENCION LEGALES	\$ 70,592.36
IMPUESTOS POR PAGAR SRI	\$ 80,393.82
OTRAS CTAS POR PAGAR	\$ 280,284.34
ANTICIPO DE CLIENTES	\$ 67,948.45
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 550,768.32

(7) Patrimonio de los accionistas

Capital social

Al 31 de diciembre de 2015, 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. 2.507.31

Reserva Facultativa

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la Reserva Facultativa es de Us. 21.819.69 que corresponde a la transferencia de las utilidades acumuladas de años anteriores

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

DASALFLOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2015

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

Entre el 31 de diciembre de 2015 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.


TANYA PAZMIÑO REVELO
GERENTE GENERAL


JAVIER TORRES CH.
CONTADOR
RUC 1741969764001