

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo se detallan como sigue:

	2018	2017
Caja	200	200
Bancos nacionales	10,263	6,769
Total	<u>10,463</u>	<u>6,969</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se resumen como sigue:

	2018	2017
Cuentas por cobrar comerciales - Clientes	327,115	174,271
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos y prestamos empleados	700	600
Provisión cuentas de dudoso cobro	0	0
Total	<u>327,815</u>	<u>174,871</u>

La compañía no ha considerado por el momento realizar una provisión para cuentas de dudoso cobro.

5.- INVENTARIOS

Los saldos de inventarios se detallan como sigue:

	2018	2017
Plásticos	892	892
Herramientas	3,670	3,670
Total	<u>4,562</u>	<u>4,562</u>

6.- PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de los pagos anticipados se detallan como sigue:

	2018	2017
Crédito tributario - Impuesto al valor agregado (IVA)	44,820	35,998
Crédito tributario - Impuesto renta	7,574	12,912
Total	<u>52,394</u>	<u>48,910</u>

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de este rubro durante el presente ejercicio se resumen como sigue:

ACTIVOS	2017	ADICIONES	RETIROS	DEPRECIACION	2018
Invernaderos	183,097	0			183,097
Construcciones y adecuaciones	111,383	1,889			113,272
Instalaciones y equipo de riego	79,583	0			79,583
Muebles y enseres y eq. Oficina	1,300	0			1,300
Vehiculos	25,867	0			25,867
Suman	401,230	1,889	0	0	403,119
DEPRECIACION Y AMORTIZACION					
Invernaderos	46,392			9,436	55,828
Construcciones y adecuaciones	10,252			3,899	14,151
Instalaciones y equipo de riego	28,048			9,447	37,495
Muebles y enseres y eq. Oficina	999			0	999
Vehiculos	3,557			3,879	7,436
Suman	89,248	0	0	26,661	115,909
TOTAL ACTIVOS FIJOS - NETO	311,982	1,889	0	-26,661	287,210

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones por un valor neto de \$ 35.732.

La depreciación que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 24.040

En el ejercicio anterior se efectuaron adquisiciones y retiros por un valor neto de \$ 55.520

La depreciación que se cargó a los resultados en el ejercicio anterior fue por \$ 28.567

7.- ACTIVOS BILOGICOS

El movimiento de este rubro durante el presente ejercicio se resumen como sigue:

	TOTAL	ADICIONES Y		DEPRECIACION	TOTAL
	2017	TRANSFERENC	RETIROS		2018
Activos biológicos - plantas	349,061	53,183			402,244
Cultivos en proceso	48,055	-31,099			16,956
Suman	397,116	22,084	0		419,200
AMORTIZACION					
Activos biológicos - plantas	146,380			0	146,380
				52,490	198,870
TOTAL ACTIVOS BILOGICOS	250,736	22,084	0	-52,490	220,330

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones por un valor neto de \$ 43.006.

La amortización que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 47.483.

En el ejercicio anterior se efectuaron adquisiciones y retiros por un valor neto de \$ 30.376.

La amortización que se cargó a los resultados en el ejercicio anterior fue por \$ 43.449.

9.- PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El resumen de los préstamos y sobregiros es como sigue:

	2018	2017
Sobregiros bancarios	0	10,264

10.- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se resumen como sigue:

	2018	2017
Proveedores	188,692	258,344
Otras cuentas por pagar:		
Obligaciones laborales y fiscales	4,536	3,077
Varios	0	999
	<u>193,228</u>	<u>262,420</u>

11.- GASTOS ACUMULADOS

Las provisiones de este rubro se resumen como sigue:

	2018	2017
Beneficios sociales	4,150	2,809
Participación de trabajadores	6,669	8,865
Impuesto a la renta	8,765	12,220
TOTAL	<u>19,584</u>	<u>23,894</u>

12.- PRESTAMOS DE SOCIOS

Los préstamos de socios no presentan movimiento como se resume a continuación:

	2018	MVMTO NETO	2017
PRESTAMOS DE SOCIOS	588,372	-156,782	431,590

13.- PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

15.- VENTAS

Las ventas realizadas se detalla como sigue:

	2018	2017
Ventas de rosas	627,036	588,887
Total	<u>627,036</u>	<u>588,887</u>

16.- COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se detalla como sigue:

	2018	2017
Costos de insumos y materiales	96,253	72,250
Mano de obra	261,004	239,976
Costos de producción	135,912	124,294
Total	<u>493,169</u>	<u>436,520</u>

17.- GASTOS VENTAS Y ADMINISTRACION

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2018	2017
Sueldos y beneficios sociales	35,943	30,100
Transporte de flor	0	9,044
Depreciaciones	4,175	3,852
Honorarios	1,117	3,138
Impuestos y contribuciones	4,572	1,623
Otros	3,105	3,879
Total	<u>48,912</u>	<u>51,636</u>

18.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se resumen como sigue:

	2018	2017
Intereses	40,069	41,070
Comisiones bancarias y otros	428	560
Total	<u>40,497</u>	<u>41,630</u>

19.- IMPUESTO A LA RENTA

El calculo del impuesto a la renta se determina como sigue:

	2018	2017
Resultado del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	44,458	59,101
Participación de trabajadores 15%	-6,669	-8,865
Utilidad después de participación trabajadores 15%	<u>37,789</u>	<u>50,236</u>
(más) Gastos no deducibles	<u>2,051</u>	<u>5,311</u>
Base para cálculo de impuesto a la renta	39,840	55,547
Impuesto a la renta 22%	<u><u>-8,765</u></u>	<u><u>-12,220</u></u>

20.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de elaboración del presente informe (abril 10 del 2019) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.