

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	2.018	2.018
Caja	50	200
Bancos nacionales	157.498	10.263
Total	157.548	10.463

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

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

	2.019	2.018
Cuentas por cobrar comerciales	145.670	327.115
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos y prestamos empleados	1.050	700
Provisión cuentas de dudoso cobro	0	0
Total	146.720	327.815

La compañía no ha considerado conveniente realizar una provisión para cuentas de dudoso cobro.

5.- INVENTARIOS

Los saldos de inventarios se detallan como sigue:

	2.019	2.018
Plásticos	892	892
Herramientas	3.670	3.670
Total	4.562	4.562

6.- PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de los pagos anticipados se detallan como sigue:

	2.019	2.018
Crédito tributario - Impuesto al valor agregado (IVA)	56.778	44.820
Crédito tributario - Impuesto renta	4.364	7.574
Total	61.142	52.394

7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

ACTIVOS	2.018	ADICIONES RETIROS DEPRECIACION			2.019
Invernaderos	183.098	0			183.098
Construcciones y adecuaciones	113.272	0	-280		112.992
Instalaciones y equipo de riego	79.583	0			79.583
Muebles y enseres y eq. Oficina	1.300	883			2.183
Vehículos	25.867	0			25.867
Otros	0	1.700			1.700
Suman	403.120	2.583	-280	0	405.423
DEPRECIACION					
Invernaderos	55.829			9.435	65.264
Construcciones y adecuaciones	14.151			3.323	17.474
Instalaciones y equipo de riego	37.495			9.448	46.943
Muebles y enseres y eq. Oficina	999		-280	333	1.052
Vehículos	7.436			3.881	11.317
Otros	0			0	0
Suman	115.910	0	-280	26.420	142.050
TOTAL ACTIVOS FIJOS - NETO	287.210	2.583	0	-26.420	263.373

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones por un valor neto de \$ 2.583

La depreciación que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 26.420

En el ejercicio anterior se efectuaron adquisiciones por un valor neto de \$ 1.889.

La depreciación que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 26.661

8.- ACTIVOS BIOLÓGICOS

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

	TOTAL 2.018	ADICIONES Y TRANSFERENCIAS		TOTAL 2.019
Activos biológicos - plantas	402.244	7.203	16.956	426.403
Cultivos en proceso	16.956		-16.956	0
Suman	419.200	7.203	0	426.403
AMORTIZACION				
Activos biológicos - plantas	198.870		52.566	251.436
TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS	220.330	7.203	0	-52.566

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones por un valor neto de \$ 7.203.

La amortización que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 52.566.

En el ejercicio anterior se efectuaron adquisiciones y retiros por un valor neto de \$ 22.84

La amortización que se cargó a los resultados en el ejercicio anterior fue por \$ 52.490.

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

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

	2.019	2.018
Proveedores	189.859	188.692
Otras cuentas por pagar:		
Obligaciones laborales y fiscales	4.468	4.536
Varios	194.327	193.228

10.- GASTOS ACUMULADOS

Las provisiones de este rubro se resumen como sigue:

	2.019	2.018
Beneficios sociales	4.848	4.150
Participación de trabajadores	0	6.669
Impuesto a la renta	825	8.765
TOTAL	5.673	19.584

11.- PRESTAMOS DE SOCIOS

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

	MOVIMIENTO	
	2.019 NETO	2.018
PRESTAMOS DE SOCIOS	508.372	80.000
		588.372

12.- PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

El movimiento de este rubro se detalla a continuación

	MOVIMIENTO	
	2.019 NETO	2.018
Jubilación patronal	8.214	852
Desahucio	2.326	435
Total	10.540	1.287
		9.253

13.- CAPITAL SOCIAL

Al cierre del ejercicio saldo del capital social de la compañía es de \$ 10.000 constituido por 10.000, participaciones con un valor de \$ 1,00 cada una.

14.- VENTAS

Las ventas realizadas se detalla como sigue:

	2.019	2.018
Ventas de rosas	555.452	627.036
Total	555.452	627.036

15.- COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se detalla como sigue:

	2.019	2.018
Costos de insumos y materiales	109.654	96.253
Mano de obra	228.815	261.004
Costos de producción	145.327	135.912
Total	483.796	493.169

16.- GASTOS VENTAS Y ADMINISTRACION

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2.019	2.018
Sueldos y beneficios sociales	53.830	35.943
Transporte de flor	4.932	0
Depreciaciones	4.213	4.175
Honorarios	3.000	1.117
Impuestos y contribuciones	3.402	4.572
Otros	4.043	3.105
Total	73.420	48.912

17.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se resumen como sigue:

	2.019	2.018
--	-------	-------

Intereses	17	40.069
Comisiones bancarias y otros	331	428
Total	348	40.497

IMPUESTO A LA
18.- RENTA

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

	2.019	2.018
Resultado del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	-2.112	44.458
Participación de trabajadores 15%	0	-6.669
Utilidad después de participación trabajadores 15%	-2.112	37.789
(más) Gastos no deducibles	1.287	2.051
Base para cálculo de impuesto a la renta	-825	39.840
Impuesto a la renta 22%	0	-8.765

19.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de elaboración del presente informe (abril 24 del 2020) se han producido un evento a nivel mundial (coronavirus covid 19) que en opinión de la Administración de la Compañía cambio totalmente los planes del 2020 al no poder vender su producto en los meses de marzo y abril teniendo que su flor de exportación convertirla en abono por lo que su pérdida para el próximo ejercicio es incuantificable.