

CUENTAS DEL ACTIVO

7. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	2,312.88	11,849.96
	Subtotal Caja	2,312.88	11,849.96
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,312.88	11,849.96

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	116,225.20	135,089.84
		-	-
		116,225.20	135,089.84

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	(2,125.35)
		-	-
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	116,225.20	132,964.49

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	55,772.25	63,788.32
1010312	Otros Inventarios	24,377.30	285,770.26
10103	TOTAL INVENTARIOS	80,149.55	349,558.58

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010403	Anticipo a Proveedores	3,716.87	7,857.96
1010404	Otros anticipos entregados	145.00	20,832.86
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3,861.87	28,690.82

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	10,583.55	59,718.11
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / credito tributario	-	537.50
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10,583.55	60,255.61

13. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14		dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020103	Construcción en Curso	19,781.47	(19,781.47)	-
1020105	Muebles y Enseres	-	241.87	241.87
1020106	Máquinas y Equipos	457.37	4,872.61	5,329.98
1020108	Equipo de Computación	-	8,344.91	8,344.91
1020111	Otras propiedades, planta y equipo	-	121,196.50	121,196.50
1020112	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	20,238.84	114,874.42	135,113.26
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	1,703.51	1,703.51
10201	Total Depreciación Acumulada	-	1,703.51	1,703.51
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	20,238.84	113,170.91	133,409.75

13 10202 PROPIEDAD DE INVERSION

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
--------	---------	------------	------------

14 10203 ACTIVOS BIOLOGICOS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020304	Plantas en Produccion		484,690.35
1020305	(-)Depreciacion Activos Biologicos	-	60,588.00
1020306	(-)Deterioro Acumulado de Activos Biologicos		
	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-	424,102.35

CUENTAS DEL PASIVO

14 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	87,878.30	141,778.53
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	87,878.30	141,778.53

15. 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		-
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	71,862.44	128,199.17
	Sobregiros Bancarios: Banco Produbanco		-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	71,862.44	128,199.17

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Con Sobregiros	71,862.44	128,199.17
-------	---	-----------	------------

16. 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	5,932.37	12,807.35
2010703	Obligaciones con el IESS	12,598.96	55,480.93
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	32,781.37	104,388.48
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	51,312.70	172,676.76

27 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes		9,115.66
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	9,115.66

32 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	37,488.16	424,827.35
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	37,488.16	424,827.35

34 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2020401	Prestamos ordinarios accionistas	104,283.68	80,000.00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	104,283.68	80,000.00

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar		
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0.00	0.00

20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	104,283.68	80,000.00
-------	---	------------	-----------

CUENTAS DEL PATRIMONIO

19. 301 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Javier Dávalos	400.00	400.00
	Milton Ortega	400.00	400.00
30102	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

43. 305 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		484,690.35
30504	Otros Superávit por revaluación	-	
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	484,690.35

21. 306 RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(242,566.69)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	(242,566.69)

22. 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(242,416.69)	(58,689.57)
306	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(242,566.69)

CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS

23. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
6011	Otras rentas gravadas	-	37,180.19
6031	Exportaciones	-	1,582,093.10
4109	Otros Ingresos de Actividades		21,351.85
4111	(-)Otras Rebaja Comerciales		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	1,640,625.14

25. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	48,595.25
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	443,842.85
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306 510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	(63,788.32)
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Produccion)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		

FLORICOLA KILLUYURAK S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1010306	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		516,949.32
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		70,135.86
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		272.69
	510402	Depreciación de activos biológicos		60,588.00
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		19,638.18
	510407	Suministros materiales y repuestos		
	510408	Otros Costos de producción	0.00	242,018.26
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	1,338,252.09

53. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		890.67
520112	Combustibles		190.00
520115	Transporte		19,089.50
520117	Gastos de viaje		8,368.89
52012101	Propiedades, planta y equipo		-
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		-
	Subtotal Gastos de Venta	-	28,539.06

26. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	155,512.77
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	29,353.00
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	15,229.42
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	25,830.00
520208	Mantenimiento y reparaciones	-	6,044.23
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	1,044.94
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	12,177.71
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-	14.33
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	1,430.82
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provision Cuentas Incobrables)		2,125.35
520128	Otros gastos	-	41,205.30
	Subtotal Gastos de Administración	-	289,967.87
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	318,506.93

27. 5203 GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520301	Intereses	-	17,719.35
520302	Comisiones		24,836.34
520305	Otros Gastos Financieros		
520301	Total Gastos Financieros	-	42,555.69

28. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

dic-14

dic-15

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(58,689.57)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		18,764.94
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-	(39,924.63)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(58,689.57)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUETO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(58,689.57)