

RUMHORAGREENS S.A.

RUC 1792548985001

**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

(Cifras expresadas en Dólares Americanos)

	Nota	A 31 DE DICIEMBRE DE	
		2.017	2.016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo en caja y bancos	5	100.645,74	21.769,25
Cuentas por cobrar clientes	6	237.607,58	213.931,35
Inventarios		179.854,61	150.359,40
Otras cuentas por cobrar	7	3.098,58	2.862,12
Activos por impuestos corriente	8	140.478,78	90.755,31
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>661.685,29</b>	<b>479.677,43</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>661.685,29</b>	<b>479.677,43</b>
<b>PASIVOS</b>			
Cuentas por pagar	9	644.268,38	464.029,12
Otras Cuentas por pagar	11	3.710,79	2.154,81
Obligaciones con administración tributaria	10	508,79	1.186,29
Obligaciones con empleados	12	1.608,70	2.718,41
Anticipos recibidos de clientes		46,82	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>650.143,48</b>	<b>470.088,63</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	14	2.000,00	2.000,00
Resultado acumulados		7.588,80	437,60
Resultados del ejercicio		1.953,01	7.151,20
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>11.541,81</b>	<b>9.588,80</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>661.685,29</b>	<b>479.677,43</b>

**RUMHORAGREENS S.A. - The best greens for your flowers**

**www.rumhora.com**

RUMHORAGREENS S.A.

RUT 1792548985001

ESTADO DE RESULTADOS

(Cifras expresadas en Dólares Americanos)

		de 01 Enero a 31 Diciembre de:	
	<u>Notas</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Ingresos operacionales	15	1.665.825,79	1.335.952,72
Costos de ventas	16	(1.442.137,51)	(1.147.661,51)
Otros costos de ventas		(17.594,15)	(9.950,07)
<b>Utilidad bruta en ventas</b>		<b>206.094,13</b>	<b>178.341,14</b>
Gastos de administración	16	(139.470,60)	(82.232,50)
Gastos de ventas	16	(63.616,50)	(89.939,63)
<b>Utilidad (perdida)operacional</b>		<b>3.007,03</b>	<b>6.169,01</b>
Otros ingresos		-	4.678,72
<b>Utilidad (pérdida) antes de provisión para impuesto sobre la renta</b>		<b>3.007,03</b>	<b>10.847,73</b>
Provisión Impuesto Renta	13	(602,97)	(2.069,37)
Provisión Participación Trabajadores	12	(451,05)	(1.627,16)
<b>Utilidad (pérdida) neta del año</b>		<b>1.953,01</b>	<b>7.151,20</b>

Las notas que se acompañan son parte de los estados financieros.

**RUMHORAGREENS S.A. - The best greens for your flowers**

**www.rumhora.com**

**RUMHORAGREENS S.A**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2016</b>	2.000,00		7.588,79		9.588,79
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>					
Aumento (disminución) de capital social					
Aportes para futuras capitalizaciones					-
Prima por emisión primaria de acciones					-
Dividendos					-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		7.588,79	(7.588,79)		-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)			1.953,01		1.953,01
Otros cambios (detallar)					-
					-
<b>SALDO FINAL AL 31/12/2017</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.588,79</b>	<b>1.953,01</b>		<b>11.541,80</b>

## 1. INFORMACION

### 1.1 Constitución y Operaciones:

La Compañía fue constituida en la República del Ecuador el 25 de noviembre del 2014 y su actividad principal constituye venta al por mayor y menor de flores y follajes.

### 1.2 Autorización del reporte de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido emitidos con la autorización de la Junta de Accionistas.

## 2. BASES DE PRESENTACION

### 2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que comprenden:

- > Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- > Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).
- > Interpretaciones emitidas por el comité de Interpretaciones de Normas Internacionales de Información financiera (CINIIF).

Para RUMHORAGREENS S.A., los estados financieros están preparados de conformidad con los nuevos principios de contabilidad de aceptación general en Ecuador (NIIF), siguiendo los procedimientos técnicos establecidos en la NIIF 1, en la preparación de los estados financieros adjuntos.

### 2.2. Moneda Funcional

La Compañía, de acuerdo con la NIC 21 (Efecto de las variaciones en las tasas de cambio de la Moneda Extranjera) ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional, consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran "moneda extranjera"

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América

### 2.3. Uso de estimaciones y Juicios en la preparación de los estados financieros

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

## 3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables mencionadas en este reporte, han sido aplicadas, a todos los años presentados en estos estados financieros.

A continuación, se describen las principales políticas adoptadas en la presentación de los estados financieros, que han sido elaboradas de acuerdo con Normas Internacionales de información financiera.

### 3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

### 3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

### 3.3. Préstamos y cuentas por cobrar

Se registra en los estados financieros por los documentos y cuentas por cobrar comerciales a clientes, compañías relacionadas y otras cuentas por cobrar. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los vencimientos mayores a 12 meses cortados desde la fecha del estado de situación

La estimación para pérdidas en la cartera de créditos representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas que podrían incurrirse en la cartera de créditos por cobrar. Las adiciones a la provisión son hechas con cargo al estado de resultados integrales.

### 3.4. Provisión para cuentas de dudosa cobrabilidad y baja de otras cuentas por cobrar

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente.

### 3.5. Inventarios

Los inventarios se valoran a su coste o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El coste se determina por el método costo promedio ponderado. El costo de los productos terminados y de los productos en curso incluye los costos de diseño, las materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de fabricación (basados en una capacidad operativa normal), pero no incluye los costos por intereses. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los gastos de comercialización y distribución. Son todos los costos derivados de su adquisición y transformación, y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación actuales.

El costo de productos terminados incluye los costos relacionados directamente con la producción, así como también todos aquellos costos indirectos fijos y variables de producción. La asignación de los costos indirectos de producción se efectúa sobre la base de la capacidad normal de la planta.

### 3.6. Impuestos corrientes

A esta cuenta se debitará por el registro de los anticipos de impuesto a la renta, del crédito tributario de las retenciones en la fuente efectuadas por clientes y por el impuesto del valor agregado de las compras realizadas en el mes.

Se acreditan mensualmente y anualmente con la presentación de las declaraciones de impuestos al Servicio de Rentas Internas. Mensualmente se deberá conciliar los saldos con las declaraciones y el anexo transaccional.

### 3.7. Propiedad, Planta y Equipo

#### a) Medición Inicial.-

Las partidas de propiedad, planta y equipo se miden inicialmente por su costo. El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación de los activos, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y/o retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación de los activos.

#### b) Medición posterior al reconocimiento inicial – modelo de costo.-

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos, se muestran al costo menos su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, en caso de existir. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

#### c) Depreciación.-

El valor de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con sus vidas útiles estimadas mediante el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Activo:	tasas:
Edificios	5%
Maquinaria y equipo	20%
Vehículos	20%
Equipo de computación	33,33%

Muebles y enseres	10%
Equipos de oficina	10%

### 3.8. Deterioro del valor de los activos.-

Al final de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa información interna y externa del negocio con el fin de establecer la existencia de indicios de deterioro de los valores en libros de sus activos. Para los activos con indicios de deterioro, así como para los activos intangibles con vida útil no definida, se calcula el importe recuperable del activo evaluado con a fin de determinar las posibles pérdidas por deterioro. Cuando no es posible estimar el importe recuperable de un activo individual, la Compañía calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece dicho activo. El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos directamente relacionados a su potencial venta y el valor en uso. Al estimar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados utilizando una tasa de descuento antes de impuesto, que refleja las valoraciones actuales del mercado respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos para el activo para los cuales no se han ajustados los estimados de flujo de efectivo futuros.

#### 3.9. Activos Intangibles

La contabilización de un activo intangible se realiza cuando es probable que los beneficios económicos futuros que se ha atribuido al mismo fluyan a la Compañía y el costo del activo pueda ser medio de forma fiable.

Los activos intangibles registrados en los estados financieros incluyen marcas de uso interno adquiridos e internamente modificados únicamente para satisfacer las necesidades de la Compañía y no para la venta externa, se presenta a su costo de adquisición, expresado en dólares de los Estados Unidos de América, el cual no excede su valor recuperable.

Amortización.- Se reconoce en el estado de resultados integral usando el método de línea recta según la vida útil estimada de los activos intangibles desde la fecha en que se encuentran disponibles para el uso previsto por la Administración.

#### 3.10. Otros activos no corrientes

Se registra al costo de adquisición, este rubro incluye Seguro y fianzas, que se amortizan en línea recta a 5 años.

#### 3.11. Deterioro

##### ❖ Activos Financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

##### ❖ Activos no financieros

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales.

Al 31 de diciembre del 2017, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario, y activos intangibles; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

#### 3.12. Pasivos financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debemos mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable.

#### 3.13. Provisiones

Registra las obligaciones de la entidad con sus empleados por concepto de remuneraciones, beneficios sociales, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, fondo de reserva, participación de utilidades que se provisionará mensualmente, originadas en sus relaciones laborales.

En las fechas en que estos pasivos son pagados, deberán efectuarse los ajustes a las provisiones a fin de no mantenerlos subestimados o sobre valorados.

#### 3.14. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo. Durante el 2017.

#### 3.15. Obligaciones laborales

Los beneficios laborales comprenden todas las retribuciones que la Compañía proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios. Los principales beneficios proporcionados por la Compañía comprenden:

##### a) Beneficios a corto plazo.-

Son beneficios a corto plazo aquellos que se liquidan en el término de 12 meses siguientes al cierre del período en el que los empleados prestaron sus servicios. Los beneficios a corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida en que se devengan.

La legislación laboral vigente establece que los trabajadores tienen derecho a recibir el 15% de las utilidades líquidas o contables de la Compañía. La participación laboral se registra con cargo a los resultados del ejercicio con base en las sumas por pagar exigibles por los trabajadores

##### b) Beneficios post-empleo.-

Son beneficios post-empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía, diferentes de los beneficios por terminación. Los beneficios post-empleo que poseen los empleados de la Compañía son:

- **Planes de aportaciones definidas (aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS):** El costo de estos planes fueron determinados con base en la legislación laboral vigente, la cual establece que los empleadores deberán pagar al IESS el 12,15% de las remuneraciones mensuales percibidas por los empleados durante el período que se informa.
- **Planes de beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio):** Los costos de tales beneficios fueron determinados utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales efectuadas por peritos independientes, realizadas al final de cada período sobre el que se informa.

Las ganancias o pérdidas actuariales, así como los costos por servicios pasados fueron reconocidas de manera inmediata. Las obligaciones por concepto de beneficios por retiro reconocidas en el estado de situación financiera representan el valor actual de la obligación por beneficios definidos, ajustado por las ganancias y pérdidas actuariales, así como por los costos de servicios pasados antes mencionados

##### c) Beneficios por terminación.-

Son beneficios por terminación aquellos que se liquidan cuando una de las partes da por terminado el contrato de trabajo. Los beneficios por terminación son reconocidos en los resultados del período que se informa cuando se pagan.

#### 3.17. Estimaciones contables

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

**RUMHORAGREENS S.A. - The best greens for your flowers**

**www.rumhora.com**

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

### 3.18. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

### 3.19. Reconocimiento de los ingresos, costos y gastos

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la venta de bienes o la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a RUMHORAGREENS S.A. y puedan ser confiablemente medidos.

Los costos y gastos, incluyendo la depreciación de los activos fijos se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

Como norma general en los estados financieros no se compensan los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

### 3.20. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

## 4. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

Como parte del giro normal de negocios, la Compañía se encuentra expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar de manera significativa la situación financiera de la Compañía, el resultado de sus operaciones y su capacidad para generar flujos en el futuro. Como parte de sus funciones, la Administración de la Compañía ha establecido procedimientos de información para:

1. Identificar riesgos financieros a los cuales se encuentra expuesta,
2. Cuantificar la magnitud de los riesgos identificados
3. Proponer alternativas para mitigar los riesgos financieros
4. Verificar el cumplimiento de las medidas aprobadas por la Administración; y,
5. Controlar la efectividad de las medidas adoptadas.

A continuación presentamos un resumen de los principales riesgos financieros identificados por la Compañía, su cuantificación y un resumen de las medidas de mitigación que actualmente están en uso por parte de la Compañía:

### a) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito, corresponde al riesgo de que una de las partes de un instrumento financiero incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía.

Debido al giro del negocio, la Compañía vende sus productos a clientes corporativos y al público en general. La mayor parte de las ventas al público se realizan principalmente en efectivo; el resto de las ventas al público y las ventas a clientes corporativos se realizan a plazos que fluctúan entre 30 y 120 días. Previo a la concesión del crédito, los clientes deben llenar solicitudes que son revisadas por el departamento de crédito, quienes establecen cupos, plazos y demás condiciones de crédito.

### b) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez, corresponde al manejo adecuado de la liquidez de la Compañía de manera que la Administración pueda atender los requerimientos de financiamiento de la Compañía a corto, mediano y largo plazo.

### c) Riesgo de capital

La Administración gestiona su capital para asegurar que la Compañía estará en capacidad de continuar como empresa en marcha mientras que maximiza el rendimiento a sus socios a través de la optimización de los gastos, deuda y patrimonio.

## 5. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CAJA CHICA	0.00	200.00
BANCO PICHINCHA CTA CTE 21000885-07	100.645.74	21.569.25
	<u>100.645.74</u>	<u>21.769.25</u>

## 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes Locales	237.607.58	211.951.35
	<u>237.607.58</u>	<u>211.951.35</u>

## 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.980,00	1.980,00
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	400.00	2.000.00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	718.58	862.12
	<u>3.098.58</u>	<u>4.842.12</u>

## 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IMPUESTOS	31.128.82	15.743.51

**RUMHORAGREENS S.A. - The best greens for your flowers**

**www.rumhora.com**

CREDITO TRIBUTARIO	13.869.34	15.471.10
IVA RECIBIDO DE CUENTES	95.480.62	59.540.70
	<b><u>140.478.78</u></b>	<b><u>90.755.31</u></b>
<b>9. CUENTAS POR PAGAR</b>		
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
PROVEEDORES LOCALES	13.414.28	24.758.12
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	630.854.10	438.690.10
OTROS PROVEEDORES	1.188.87	580.90
	<b><u>645.457.25</u></b>	<b><u>464.029.12</u></b>
<b>10. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
RETENCION IVA POR PAGAR	254.22	734.41
RETENCIONES POR PAGAR	254.57	451.88
	<b><u>508.79</u></b>	<b><u>1.186.29</u></b>
<b>11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.568,74	2.154.81
	<b><u>2.568.74</u></b>	<b><u>2.154.81</u></b>
<b>12.- PROVISIONES SOCIALES – PASIVOS CON EMPLEADOS</b>		
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
IESS POR PAGAR	956.62	860.83
DECIMO TERCER SUELDO	308.33	77.92
DECIMO CUARTO SUELDO	343.75	152.50
	<b><u>1.608.70</u></b>	<b><u>1.091.21</u></b>
<b>CONCILIACION 15% TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.007.03	10.847.72
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<b><u>451.05</u></b>	<b><u>1.627.16</u></b>
<b>13.- IMPUESTO A LA RENTA</b>		
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<b>CONCILIACION IMPUESTO A LA RENTA</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.007.03	10.847.72
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	184.80	185.67
(-) 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	(451.05)	(1.627.16)
BASE IMPOSITIVA	<b><u>2.740.78</u></b>	<b><u>9.406.23</u></b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b><u>602.97</u></b>	<b><u>2.069.37</u></b>
<b>CONCILIACION DEL PAGO DE IMPUESTOS</b>		
IMPUESTO DE RENTA	602.97	2.069.37
(-) ANTICIPO PAGADO	-	-



Al 31 de diciembre del 2.017 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la Gerencia General deban ser revelados.