

INFORME

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

FLORIPAMBA CIA LTDA

**CPA. ING. COM. FABIAN ORDOÑEZ N.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL N°.SCV-RMAE-912
FNCE: 32229
CUENCA - RIO MALACATUS 1-20 Y GONZALEZ SUAREZ
TELÉFONOS: 072808121 - 0999521076**

CUENCA, ABRIL DEL 2016

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE
FLORIPAMBA CIA. LTDA.
AÑO 2015**

Cuenca, 25 de Abril del 2016

**A los señores Socios y Directores:
DE FLORIPAMBA CIA. LTDA.**

De mis consideraciones:

1. Hemos auditado los Estados Financieros que se adjuntan de **FLORIPAMBA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015; Estado de Situación Financiera, el estado de Resultados Integrales, el Estado de Evolución del Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo; y, sus notas a los Estados Financieros por el año terminado a 31 de Diciembre del 2015.

2. Revelamos que la Administración de la Compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, si estos fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias que realiza la administración.

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. La auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIA". Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Auditor e incluyen la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **FLORIPAMBA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

5. Debido a lo explicado en el numeral 2 anterior, este informe se emite exclusivamente para la información y uso por parte de los señores socios, y para su presentación a la Intendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones emitidas por este Organismo de Control, y no debe ser usado para otros propósitos. No obstante esta restricción, las normas legales vigentes disponen que el informe tenga carácter público.

CPA. ING. FABIAN ORDOÑEZ N.

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE N° SCV RNAE 912

FNCE: 32229

RUC: 0102446986001

DIRECCION: RIO MALACATUS 1-20 Y GONZALEZ SUAREZ

TELEFONO: 072808121-0999521076

6. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de Diciembre del 2015, será presentado por separado hasta el 31 de Julio del 2016, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente.

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

1) ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AUDITADO, PERIODO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta de leche	326,925.45		340,411.53
Venta vacaonas	11,435.36		
Otros Ingresos	2,050.72		
Total Ingresos			340,411.53
COSTOS DE VENTA			
(-) Costo de Ventas	300,868.94		300,868.94
Utilidad Bruta			39,542.59
(-) GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de administración	17,748.87		37,615.07
Gastos en Venta	1,899.56		
Gastos financieros	1,080.58		
Gastos Generales	16,367.65		
Gastos no deducibles	518.41		
Utilidad del ejercicio			1,927.52
15% participación trabajadores			289.13
Utilidad antes Impuesto a la renta			1,638.39

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

**2) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AUDITADO, PERIODO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

Cuentas	2015	2014	Variaciones	
			Valor	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes de efectivo	13,887.69	238.64	13,649.05	5,719.51
Cuentas y documentos por cobrar	6,430.69	31,104.52	-24,673.83	-79.33
Inventarios	13,645.85	16,908.97	-3,263.12	-19.30
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	33,964.23	48,252.13	-14,287.90	-29.61
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad, planta y equipo	1,177,771.31	1,188,009.63	-10,238.32	-0.86
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,177,771.31	1,188,009.63	-10,238.32	-0.86
TOTAL GENERAL ACTIVO	1,211,735.54	1,236,261.76	-24,526.22	-1.98
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
	42,412.19	27,925.44	14,486.75	51.88
PASIVO NO CORRIENTE				
	139,688.64	177,548.40	-37,859.76	-21.32
TOTAL GENERAL PASIVO	182,100.83	205,473.84	-23,373.01	-11.38
CAPITAL Y PATRIMONIO				
Capital Social	1,130,000.00	1,130,000.00	-	-
Pérdidas de ejercicios anteriores	103,335.67	100,779.12	2,556.55	2.54
Utilidades acumuladas	1,331.99		1,331.99	100.00
Utilidad del Ejercicio	1,638.39	1,567.04	71.35	100.00
TOTAL PATRIMONIO	1,029,634.71	1,030,787.92	-1,153.21	-0.11
Total Pasivo+Patrimonio	1,211,735.54	1,236,261.76	-24,526.22	-1.98

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados
Financieros.

INFORMACION GENERAL:

FLORIPAMBA CIA. LTDA., se constituye el 15 de junio de 2004, con un capital de US \$ 400,00 dólares. Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada en la notaría decimoprimerá del Cantón Cuenca Notaría Dra. Lilitana Montesinos Muñoz. La superintendencia de Compañías emite la resolución Nº 04-C-DIC-372 de fecha 5 de julio del 2004 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 266 del 14 de julio del 2004.

Actualmente el Capital Social es de US \$ 1.130.000,00 según la escritura de aumento y reforma de estatutos celebrada en la notaría decimoprimerá del Cantón Cuenca de la Dra. Lilitana Montesinos Muñoz el 8 de abril del 2010 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 609 del 17 de Septiembre del 2010. Aumento aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución Nº SC-DIC.C.358 el 10 de Mayo del 2010.

Testimonio de Escritura Pública Donación de Participaciones Nº 2013-01-01-03-PO 1080, Notaría tercera del Cantón Cuenca, Dr. Florencio Regalado Polo, de fecha 8 de Marzo del 2013, inscrita en el Registro Mercantil de Cuenca, número de repertorio 3690, del 09 de Mayo del 2013, número de inscripción 56, registro libro de cesión de participaciones; Naturaliza del acto o contrato; Donación de participaciones, con fecha de escritura 08 de Marzo del 2013, Notaría Tercera Dr. Florencio Regalado Polo.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑIA

Su actividad predominante es la producción ganadera de leche y la venta al por mayor y menor de abonos.

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

Domicilio en la ciudad de Cuenca, parroquia el Batán Av. 12 de Abril s/n e Isabela, pero podrá establecer agencias o sucursales en otras ciudades del país o del extranjero previo el cumplimiento de los requisitos legales.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

A los estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado, emitido por la administración y entregado al auditor externo independiente; sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA No 01

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la identidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

PREPARACIÓN ESTADOS FINANCIEROS, SEGÚN NIC 1.

Han sido preparados bajo NIIF, de acuerdo a la perspectiva de costo histórico, modificado por la revaluación de activos y pasivos a valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Esta preparación requiere del uso de ciertos estimados contables. También requiere que la Gerencia General ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas.

PRINCIPALES PRINCIPIOS, REGISTRO CONTABLE:

Se circunscribe a la diarioización y mayorización de las transacciones, en base a los principios generalmente aceptados de:

PROCESO CICLO CONTABLE

1. Análisis;
2. Registro;
3. Control;
4. Información; e,

5. Interpretación.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES

1. Documentación sustentatoria, original;
2. La cuantificación monetaria;
3. Reconocimiento de las transacciones;
4. Cumplimiento de las disposiciones legales; y,
5. Partida doble

DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN

1. Resumen de las transacciones, con firmas de responsabilidad;
2. Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;
3. Costo histórico; y,
4. Consistencia.

SOPORTE:

1. Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC;
2. Marco conceptual NIIF;
3. Políticas contables bajo NIIF;
4. Leyes Ecuatorianas afines.
5. Estados financieros, con firmas de responsabilidad.
6. Archivos de documentos originales que originaron el Diario General.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA:

Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que han sido entregados por la Administración de la empresa:

- 1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA; FORMULARIO 101
- 2.- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES; FORMULARIO 101
- 3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;
- 4.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO; Y,
- 5.- NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

INVERSIONES.- Activos financieros a valor razonable que producen réditos o pérdidas. La clasificación determina el Gerente General acorde al propósito.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen, siendo lo principal clientes, préstamos a socios y pagos anticipados.

PROVISION PARA CUENTAS INCORRIBLES.- De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

INVENTARIOS.- Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de venta variable. Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado.

La Auditoría no participa en la toma de inventarios, pero ejecutó pruebas de saldos físicos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.

La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año.

La depreciación del activo se realizará conforme a la técnica contable, la naturaleza del bien y mediante la técnica profesional se medirá su vida útil, como su valor residual.

DETERIORO DE ACTIVOS.

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros.

IMPUESTOS CORRIENTES.

La Compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponde al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.

IMPUESTOS DIFERIDOS.

El impuesto sobre la renta diferido es determinado utilizando el método pasivo aplicado sobre todas las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El impuesto sobre la renta diferida se calculará considerando la tasa de impuesto que se espera aplicar en el periodo en que se estima que el activo se realizará o que el pasivo se pagará. Los activos por impuestos diferidos se reconocen sólo cuando exista una probabilidad razonable de su realización.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos será sometido a revisión en la fecha de cada balance general. La Compañía reducirá el importe del saldo del activo por impuestos diferidos, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir cargar contra la misma la totalidad o una parte, de los beneficios que comporta el activo por impuestos diferidos. Así mismo, a la fecha de cierre de cada periodo financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.

Sin embargo, se debe considerar, la Circular Nº NAC-DGEGCC12-00009, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el Registro Oficial Nº 718 del 6 de junio del 2012. En su parte que interesa tipifica "3. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un

determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1º de enero al 31 de diciembre de cada año.”

Así mismo, considere el Art 10, numeral 13 de la Ley de Régimen Tributario Interno. Deducciones: “La totalidad de las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, actuariamente formuladas por empresas especializadas o profesionales en la materia, siempre que las segundas, se refieran a personal, que haya cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa”;

Marco conceptual NIF, Capítulo 4. La probabilidad de obtener beneficios económicos futuros: “Situación financiera

4.4 Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Se definen como sigue:

(a) Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

(b) Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos.

(c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

4.5 Las definiciones de activo, pasivo y patrimonio, identifican sus características esenciales, pero no pretenden especificar las condiciones a cumplir para que tales elementos se reconozcan en el balance. Por tanto, las definiciones abarcan partidas que no se reconocen como activos o pasivos en el balance, porque no cumplen los criterios para su reconocimiento, tal y como se contempla en los párrafos 4.37 a 4.53.

En particular, la expectativa de que llegarán a, o saldrán, beneficios económicos de la entidad, debe tener el suficiente grado de certeza para cumplir la condición de probabilidad del párrafo 4.38, a fin de permitir que se reconozca un activo o un pasivo.”

Consecuentemente, no se considera el "impuesto diferido" si no se espera obtener beneficio futuro.

PASIVOS.- Están registrados, en las respectivas cuentas de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

BENEFICIOS DEL PERSONAL.- Son los costos de servicios pasados que se reconoce conforme a determinación Legal, con un periodo de derecho, producido de la relación laboral, reconocido durante la prestación y otros al cese de la relación. Estas provisiones justifican salida de recursos para pagar la obligación y el monto ha sido estimado confiablemente.

PRÉSTAMOS.- Se reconocen inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. El valor de rendición se reconoce en el estado de ganancias y pérdidas, durante el periodo del préstamo usando el método de interés efectivo. Son clasificados en pasivo corriente y pasivo a largo plazo.

PATRIMONIO.- El patrimonio es acumulado por aportes, reservas, utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

CAPITAL SOCIAL.- Son aportes realizados en especie o efectivo por socios; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas cada uno con un costo de cuatro centavos de dólar de Norte América.

RESERVAS.- Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizada en su totalidad; Reserva de Capital por revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a estas cuentas, el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

UTILIDADES.- Los trabajadores participan en las utilidades con el 15% y es cargado a los resultados del ejercicio que devenga

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.- Los ingresos de actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización. El grado de realización de un contrato puede

determinarse de muchas formas. La compañía utilizará el método que mida con mayor fiabilidad el trabajo ejecutado.

En ocasiones la compañía puede incurrir en costos que se relacionen con la actividad futura del negocio o de un contrato. Estos costos se registran como activos, siempre que sea probable que los mismos sean recuperables en el futuro.

Para los casos de ingresos diferentes a actividades de ventas la compañía reconocerá los ingresos siempre que se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

(a) La compañía haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes.

(b) La compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos.

(c) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

(d) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.

(e) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

IMPUESTO A LA RENTA.-

El gasto por impuesto a la renta corriente o diferida, se reconoce en el estado de resultados integrales o directamente en el patrimonio.

La Ley (Organica de Régimen Tributario Interno, para el año económico 2014 establece la tasa de 22% sobre las utilidades gravables. Si se capitaliza las utilidades de los socios o accionistas se disminuye la tasa en el 10%.

Anticipo del impuesto a la renta, se cancela desde el ejercicio económico del 2010, el que se determina en función a una fórmula, con la disposición especial de que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2015, presentados por el Departamento de Contabilidad y son los siguientes:

ACTIVO	2015	2014	VARACION
ACTIVO CORRIENTE	33,964.23	48,252.13	- 14,287.90
ACTIVO NO CORRIENTE	1,177,771.31	1,188,009.63	- 10,238.32
TOTAL ACTIVO	1,211,735.54	1,236,261.76	- 24,526.22

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo corriente y no corriente:

ACTIVO

Las cuentas contables del Activo representan propiedades o derechos de propiedades de la empresa en lo fundamental; y también aquellos conceptos de propiedades ajenas al negocio que se encuentran en poder de la compañía por razones de custodia, consignación o mandato, como son los casos de las mercaderías en consignación y los documentos para cobranzas. Recurso controlado por la empresa, como resultado de hechos pasados, del cual la empresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

NOTA No 02

MONEDA UTILIZADA. - Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

Intermas.
menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas

Cuentas	2015	2014
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	13,887.69	238.64
Cuentas y documentos por cobrar	6,430.69	31,104.52
Inventarios	13,645.85	16,908.97
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	33,964.23	48,252.13
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo	1,177,771.31	1,188,009.63
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,177,771.31	1,188,009.63
TOTAL GENERAL ACTIVO	1,211,735.54	1,236,261.76

NIC 41 AGRICULTURA: El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable, la presentación en los estados financieros y la información a revelar en relación con la actividad agrícola.

El departamento de contabilidad de FLORIPAMBA CIA. LTDA, debe observar y cumplir con todo lo que dice esta norma.

- Los saldos del efectivo y equivalentes de efectivo no tienen restricciones.

- Sólo se utiliza los servicios de instituciones financieras, cuyas calificaciones de riesgos independientes determinen niveles de solvencia que garanticen estabilidad, dinámica y respaldo a las inversiones de la empresa.

- De existir saldos contra la naturaleza en general, el señor Contador, debe racionalizar mes a mes.

- Los impuestos Anticipados, Retención en la Fuente \$ 2,622.91 e Impuestos Anticipados \$ 2,181.02. La recuperación de los tributos, la administración debe procesar presentando un reclamo a la administración tributaria. Siempre y cuando se disponga de todos los soportes, caso contrario se entenderá como que no existe.

- No fuimos notificados a la toma de inventarios físicos.

- Los saldos de los inventarios no se encuentran restringidos, pignorados o entregados en garantía.

- La administración, debe disponer de un instructivo por escrito, para el manejo del inventario y realizar inventarios físicos rotativos durante el año, para culminar con un inventario total, por lo menos una vez al año.
- Propiedades, planta y equipo, se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.
- Propiedades, planta y equipo, estas cuentas registran los bienes para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta. Los registros contables de Mayor General Auxiliar deben estar registrados por cada uno de los bienes e identificados como determina la LORTI, revelando su costo histórico y evolución producto de avalúos, vida útil y valor residual, medidos por la Administración y, en base a la "Política Contable para reconocimiento de un activo fijo".
- Depreciación acumulada, los activos de uso de la compañía no duran indefinidamente, se desgastan por el uso, o se vuelven obsoletos por falta de uso o avance tecnológico; perdiendo así su valor paulatinamente, esto constituye la depreciación que técnicamente el contador traslada al costo de producción o al costo de operación, o distribuye en ambos costos; cuya contrapartida es la "depreciación acumulada". La amortización se ejecuta con el método de "línea recta". Es menester que se actualice las mediciones de la Política Contable.
- Se recomienda a la Administración, mantener el registro de los bienes con el historial por cada bien debidamente identificado.
- La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.
- Los terrenos no se deprecian.

PASIVO CORRIENTE		
PASIVO CORRIENTE	AÑO 2015	AÑO 2014
PROVEEDORES	17,626.91	23,078.17
OBLIGACIONES SRI	206.49	254.81
OBLIGACIONES IFSS	938.20	299.84
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,553.58	4,292.62
PRESTAMOS SOCIOS	15,797.88	-
UTILIDAD EMPLEADOS	289.13	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		
	42,412.19	27,925.44
PASIVO NO CORRIENTE		
PASIVO NO CORRIENTE	AÑO 2015	AÑO 2014
PROVISION JUBILACION PATRONAL	9,848.25	10,000.23
BONIFICACION POR DESAHUCIO	1,903.59	1,666.53
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	-	34,583.89
DOCUMENTOS POR PAGAR	127,936.80	122,402.38
OBLIGACIONES BANCARIAS	-	8,795.37
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		
	139,688.64	177,448.40

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2015.

PASIVO	2015	2014	VARACION
PASIVO CORRIENTE	42,412.19	27,925.44	14,486.75
PASIVO NO CORRIENTE	139,688.64	177,548.40	37,859.76
TOTAL PASIVO	182,100.83	205,473.84	23,373.01

PASIVO

El Pasivo, son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de las empresas para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada. Obligación presente de la empresa, surgida a raíz de hechos pasados, al vencimiento de la cual y para pagarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones pasivas. Por consiguiente son créditos exigibles.

NOTA No 03

- La administración debe honrar estos compromisos del pasivo, dentro del plazo pactado.

- Las obligaciones con la administración tributaria deben ser canceladas dentro de los plazos determinados por la reglamentación correspondiente.

- El señor Contador, mes a mes conciliará los pagos realizados a la administración tributaria con los documentos de soporte y los correspondientes Mayores Contables.

- La administración, cumple con el sistema de rentas internas, con mayor detalle se revelara en el Informe de Cumplimiento Tributario.

- Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatuario como son los casos de los décimos terceros, cuarto, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.

- La Administración, considerará que, para efectos del cálculo de las aportaciones y contribuciones al Seguro General Obligatorio, se entenderá que la materia gravada es todo ingreso regular susceptible de apreciación pecuniaria, percibido por el afiliado con motivo de su actividad económica personal del trabajo en relación de dependencia.

- Las aportaciones al IESS, la Administración debe sujetarse a lo dispuesto en la Resolución C-D 261, publicada en el Registro Oficial 615 del 18 de junio del 2009.

- La Administración, considerará:

Que, la Ley de pago mensual del Fondo de Reserva, fue publicado en el Registro Oficial Nº 644 del 29 de julio del año 2009.

Que, la Décima Tercera Pensión en el mes de diciembre de cada año, es el resultado de la suma de las remuneraciones desde el primero de diciembre del año anterior al 30 de noviembre del año posterior en que se paga, el resultado dividido para doce.

- Que, la Décima Cuarta Pensión se cancela en la sierra y Amazonia el mes de septiembre de cada año y, en el mes de abril para la región Costa e Insular, el monto es igual a un salario mínimo unificado vigente.

- Los rubros Jubilación Patronal y Desahucio deben provenir cada año de un estudio actuarial. La Administración únicamente incrementa el desahucio como gasto deducible y en relación con la Jubilación Patronal disminuye cargándose como otras rentas por su reversión.

PROVISIONES		JUBILACIÓN PATRONAL	
DESAHUCIO		Incremento	
AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2014	AÑO 2015
1,139.19	1,903.59	764.40	9,848.25
		Incremento	Incremento
		7,131.31	2,716.94

- Firma que realizó el Estudio, Eco. Carlos Cordero D., estudio que fue entregado 4 de enero del 2016. El mismo que se ha emitido con resultados al 31 de diciembre del 2015

BENEFICIOS DEL PERSONAL. - Son los costos de servicios pasados que se reconoce conforme a determinación Legal, con un periodo de derecho, producto de la relación Laboral, reconocido durante la prestación y otros al cese de la relación. Estas provisiones justifican salida de recursos para pagar la obligación y el monto ha sido estimado confiablemente. Los valores de este rubro se respaldan en los estudios actuariales realizados.

NOTA No 04

PATRIMONIO

Fs el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía; son aportaciones de los Accionistas destinados a producir beneficios, utilidades o ganancias. Esta es la parte residual en los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.

PATRIMONIO	2015	2014	VARACION
Capital Social	1,130,000.00	1,130,000.00	-
Pérdida de ejercicios anteriores	103,335.67	100,779.12	2,556.55
Utilidades acumuladas	1,331.99	1,567.04	1,331.99
Utilidad del Ejercicio	1,638.39	1,567.04	71.35
TOTAL PATRIMONIO	1,029,634.71	1,030,787.92	- 1,153.21

- **Capital Social**, son aportes realizados en especie o efectivo por Accionistas, sumado o restado los resultados registrados por la entidad durante su existencia permanente; resultados que son medidos periódicamente a través de cada uno de los ejercicios económicos financieros. Los aumentos o disminuciones se realizan mediante reformas de constitución.
- **Las Reservas**, determina la Ley de Compañías, los Estatutos de la compañía y la voluntad de los Accionistas, surgiendo de los resultados positivos y, se acredita con los valores que destinen o asignen los Accionistas de sus ganancias. Pero cuando los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución de capital social.

- La administración debe racionalizar las utilidades acumuladas y la Junta General disponer la cancelación, para que el señor Contador ubique en el pasivo.

- La sociedad que distribuye el dividendo debe cumplir con lo siguiente: i) Emitir el respectivo comprobante de retención. Si el dividendo se distribuye a una sociedad con beneficiario efectivo residente en Ecuador, el comprobante de retención se emite a nombre de la sociedad accionista y una copia certificada para el beneficiario efectivo que incluya la frase “BENEFICIARIO EFECTIVO”, cédula o RUC, y nombre de la persona natural. ii) Informar al accionista el ingreso gravado por el dividendo distribuido y el ejercicio fiscal al que corresponde, así como el crédito tributario que le corresponda. En caso de una sociedad local que distribuya dividendos a una persona natural residente en el Ecuador, cuando el mismo dividendo ha sido recibido a través de otras sociedades residentes en el Ecuador, solicitará a la primera sociedad que los distribuyó, la información certificada sobre: i) el dividendo que le corresponde a esa persona; y, ii) el impuesto a la renta pagado por esa sociedad atribuible a dicho dividendo. iii) Presentar el Anexo de Dividendos anualmente, durante el mes de mayo del ejercicio fiscal siguiente al período reportado, conforme el 9no. dígito de RUC, en el que se detalle: La utilidad del período reportado. Las utilidades de períodos anteriores, que a enero 01 del período reportado se encuentran pendientes de distribución; y, Los dividendos distribuidos durante el período reportado. El Anexo de Dividendos se debe presentar incluso en los períodos en los que no se genere información.

NOTA Nº 05
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

RUBROS	2015	2014	Valor
Ingresos			
Ventas	338,360.81	336,648.25	1,712.56
Otros ingresos	2,050.72	20.21	2,030.51
Total de Ingresos	340,411.53	336,668.46	3,743.07
(-) Costo de ventas	300,868.94	290,404.05	10,464.89
Utilidad Bruta	39,542.59	46,264.41	-6,721.82
Gastos operacionales	37,904.20	44,697.37	-6,793.17
UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	1,638.39	1,567.04	71.35

El cumplimiento del Objeto Social de la compañía produce el Estado de Resultados Integrales del Ejercicio económico 2015, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingresos y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

Ingresos: Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.

Gastos: Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios

NOTA Nº 06

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA
ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

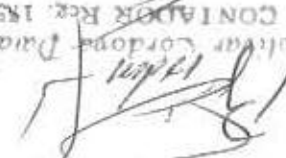
Las Notas Contables Explicativas, a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en atención a las Normas Internacionales de Información Financiera.

En nuestra opinión, sustenta la racionalidad contable de sus saldos revelados en las Notas.

**COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA
FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA
DEL DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

La Administración revela que "no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los Balances", desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

Cuenta	Descripción Cuenta	Saldo Nivel 1	Saldo Nivel 2	Saldo Nivel 3	Saldo Nivel 4	Saldo Nivel 5
1.	ACTIVO					
11.	ACTIVO CORRIENTE	33,564.23	13,878.69	57.96	13,820.73	6,734.00
11.01.	DISPONIBLE					57.96
11.01.01.	Caja General					
11.01.02.	Bancos					
11.01.02.01.	Caja de Ahorro y Cuentas de Ahorro					
11.01.02.02.	Banco Pichincha					7,062.18
11.01.02.03.	Banco Bolivariano					6,734.00
11.02.	INVERSIONES					
11.02.01.	INVERSIONES VARIAS					
11.02.01.03.	COOPERATIVA LA MERCED					9.00
11.03.	EXIGIBLE					
11.03.01.	PRESTAMOS A SOCIOS					
11.03.01.05.	ANA TUR BOMBERO					110.00
11.03.06.	PAQOS ANTICIPIADOS					
11.03.06.01.	1% IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO					2,622.91
11.03.06.02.	IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO					2,181.02
11.03.06.03.	IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO					16.76
11.04.	REALIZABLE					
11.04.01.	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					
11.04.01.01.	RENTAS ANTICIPADAS					5,720.35
11.04.01.10.	ALIMIENTOS BALANCEADOS SLECHERO					1,475.30
11.04.01.14.	MINERALES BIOSALMI					
12.	ACTIVO NO CORRIENTE	1,177,771.31	168,169.31	5,494.33		
12.01.	ACTIVO FIJO					
12.01.01.	TANQUES DE ENFRIAMIENTO DE 11 CUB					2,100.00
12.01.01.02.	TANQUE DE ENFRIAMIENTO 2400 LITROS					4,716.57
12.01.01.03.	TANQUE DE ENFRIAMIENTO 1200 LITROS					1,012.49
12.01.01.04.	DEPRECIACION ENFRIAMIENTO					7,354.73
12.01.02.	SISTEMA DE ORDENIO MECANICO MANOVAC					2,713.32
12.01.02.01.	SISTEMA DE ORDENIO MECANICO 4 PUNTOS					399.84
12.01.02.02.	UNIDO DE ORDENIO Y MODERNIZ DE EQUIPO					23,000.00
12.01.02.03.	EQUIPO ORDENIO 12 PUESTOS					7,831.96
12.01.02.04.	DEPRECIACION SISTEMA ORDENIO					451.79
12.01.03.	EQUIPO DE OFICINA: TELEFONOS Y FAX					
12.01.03.01.	FAX MARCA BROTHIER					75.00
12.01.03.02.	TELEFONO INAL MARCA SONY					149.00
12.01.03.03.	TELEFONOS FIJOS MARCA CORY					163.83
12.01.04.	SISTEMAS DE RIEGO					
12.01.04.01.	SISTEMAS DE RIEGO					20,305.84
12.01.04.02.	TUBERIA DE 110MM					16,403.51
12.01.04.03.	TUBERIA DE 60,50,32,25MM					18,622.10
12.01.04.04.	DEPRECIACION SISTEMAS DE RIEGO					16,599.45
12.01.05.	CERCA ELCTRICAS Y FIJAS					
12.01.05.01.	EQUIPO DE CERCA ELCTRICAS Y CABLE					1,515.65
12.01.05.02.	ROLLOS DE ALAMBRE DE PUAS					1,878.66
12.01.05.03.	DEPRECIACION CERCA ELCTRICAS					1,018.29
12.01.07.	MUEBLES DE OFICINA					
12.01.07.01.	MESA Y SILLAS COMEDOR PERSONAL					20.00
12.01.07.02.	REFRIGERADOR MARCA INDIANNA					402.50
12.01.07.03.	DEPRECIACION MUEBLES Y FISIOTER					141.75
12.01.08.	MOQUERIAS AGRICOLA					
12.01.08.01.	MOQUERIAS AGRICOLA					280.00
12.01.08.02.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.03.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					70.00
12.01.08.04.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.05.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.06.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.07.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.08.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.09.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.10.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.11.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.12.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.13.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.14.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.15.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.16.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.17.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.18.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.19.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00
12.01.08.20.	BOVEDA DE RIEGO MARCA GOULOS 5 HP					350.00


 Buitrago Cordoba Dario
 CONTADOR R.C. 1858

BALANCE GENERAL Corte al:2016/12

Cuenta	Descripción Cuenta	Saldo Nivel-1	Saldo Nivel-2	Saldo Nivel-3	Saldo Nivel-4	Saldo Nivel-5
12.01.11	ACTIVOS BIOLÓGICOS			94,054.29		
12.01.10.1	VACAS				36,638.00	
12.01.11.02	TOROS REPRODUCTORES				2,300.00	
12.01.11.03	CABALLARIS DE TRABAJO				650.00	
12.01.11.07	VACUNAS FC.1307				29,264.94	
12.01.11.08	VACUNAS 1547.33 FC.1307				26,001.05	
12.02	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		148.00			
12.02.01	ACTIVO FIJO TANGIBLE DEPRECIABLE			148.00		
12.02.01.01	LINEA TELEFONICA				148.00	
12.04	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE		1,009,454.00			
12.04.01	PAPALOMA CANTON BRILLAN			1,009,454.00		
12.04.01.01	HURIPAMBA CANTON SAN FERNANDO				350,000.00	
12.04.01.02					659,454.00	
21	PASIVO	1,211,735.54				
21.01	DEUDAS Y OBLIGACIONES	181,811.70				
21.01.01	PASIVO CORRIENTE		42,121.06		12,626.91	
21.01.01.01	PROVEEDORES NACIONALES - 1					1,264.41
21.01.01.02	DR. OSCAR LOPEZ				270.00	
21.01.01.03	ECUAMACTA CIA. LTDA				560.92	
21.01.01.04	EL TIERRERO				84.90	
21.01.01.05	WATERMARRIA SAN FRANCISCO				905.00	
21.01.01.06	SOLIMAR CIAL. INTA.				1,171.41	
21.01.01.07	ACROTA CIAL. INTA.				70.34	
21.01.01.08	ARQUIDAMA				44.55	
21.01.01.09	PABLO HOLINA				1,123.65	
21.01.01.10	AGROVETERINARIA LA PRADEIRA				32.68	
21.01.01.11	MAURICIO RIVERA JIMENEZ E. DR.				90.00	
21.01.01.12	ALASKA S.A.				81.16	
21.01.01.13	GARCES MOROCHO MANUEL				488.60	
21.01.01.14	PERITSA				2,242.62	
21.01.01.15	LA FARMACIA S.A.				49.50	
21.01.01.16	SAMAZAR DAVILA MARCELA KAREN				124.02	
21.01.01.17	MONKAT SIGURMA S. GUINDO MANUEL				38.30	
21.01.01.18	ETAPA EP				16.80	
21.01.01.19	FARMACIA AGRO				1,063.92	
21.01.01.20	VARIOS				7,552.13	
21.01.01.21	PRESTAMOS DE SOCIOS			15,297.88		2,679.00
21.01.01.22	ING. ANTONIO BORRERO VEGA				13,118.88	
21.01.01.23	ING. PABLO BORRERO VEGA					2,679.00
21.01.01.24	RETECCIONES POR PAGAR			206.49		14.42
21.01.01.25	1% IMP. RENTA SERVICIOS				157.89	
21.01.01.26	1% IMP. RENTA BIENES				12.60	
21.01.01.27	70% IMP. AL VALOR AGREGADO				3.58	
21.01.01.28	2% RETEN. IMP. RITA				18.00	
21.01.01.29	10% RETEN. IMP. RITA				4,223.30	
21.01.01.30	SUICIDOS Y JORNALISTAS				3,330.28	
21.01.01.31	PROVEEDORES Y GASTOS X PAGAR PERSONAL		8,991.78		938.20	
21.02	PASIVO A LARGO PLAZO	139,688.64				
21.02.01	DOCUMENTOS A LARGO PLAZO		139,688.64			9,846.25
21.02.01.01	PROVISIONES POR DECAUCIO			139,688.64		9,846.25
21.02.01.02	JOSE GRESPO				10,000.00	
21.02.01.03	CARMEN VEGA				17,000.00	
21.02.01.04	DR. ANTONIO BORRERO				5,869.28	
21.02.01.05	DNA MONICA RUJIOZ				22,667.52	
21.02.01.06	ICOLIVAR CORDOVA P				15,000.00	
21.02.01.07	DR. FERNANDO ARTEAGA				60,000.00	
31	APORTACIONES	1,029,923.84				
31.01	CAPITAL	1,130,000.00				
31.01.01	CAPITAL PAGADO		1,130,000.00			188,333.00
31.01.01.01	ING. ANTONIO BORRERO VEGA					188,333.00
31.01.01.02	ING. PABLO BORRERO VEGA					
31.01.01.03	DNA ANA LUZ BORRERO VEGA					

Bolivar Cordova Pizarro
CONTADOR REG. 1758

BALANCE GENERAL Corto al: 2016/12

Cuenta		Descripción Cuenta	
31.01.05	31.01.05	SRA MARCELA BORRERO VEGA	
31.01.06	31.01.06	LDOA MARIA SUSANA BORRERO VEGA	
31.01.07	31.01.07	ING. EDUARDO BORRERO VEGA	
31.03.01	31.03.01	RESULTADOS	
31.03.01	31.03.01	UTILIDADES ACUMULADAS	
31.03.02	31.03.02	PERDIDAS ACUMULADAS	
31.03.03	31.03.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO --->			1,211,735.54
Saldo Nivel-1			100,076.16
Saldo Nivel-2			100,076.16
Saldo Nivel-3			100,076.16
Saldo Nivel-4			189,334.00
Saldo Nivel-5			189,334.00
			189,334.00
			1,211.99
			189,334.00
			1,997.52

CONTADOR NÚM. 1758
Fajardo

Cuenta	Descripción-Cuenta	Saldo Nivel-1	Saldo Nivel-2	Saldo Nivel-3	Saldo Nivel-4	Saldo Nivel-5
41.01	INGRESOS POR VENTAS	340,408.81	340,408.81			
41.01	VENTAS FLOR NACIONAL		340,408.81			
41.01.01	VENTA DE LECHE		306,925.45			
41.01.02	VENTA VACUNAS		11,413.36			
41.01.03	OTROS INGRESOS		2,069.00			
51.01	COSTOS DE PRODUCCION TURBAP	340,408.81	340,408.81	162,407.66		111.89
51.01.01	MATERIA PRIMA					35,873.67
51.01.02	FERTILIZANTES					575.81
51.01.03	HERBICIDAS					76,079.73
51.01.04	ALBUNTOS					15,768.70
51.01.05	RECUBRIMIENTOS Y FERTILIZANTES					8,645.47
51.01.06	MINERALES					15,220.74
51.01.07	INSUMOS DE INSERTECCION Y LI					137.00
51.01.08	SEMIAS					4,225.17
51.01.09	SEMIAS					2,730.60
51.01.10	SEMIAS					2,730.60
51.01.11	SEMIAS					2,730.60
51.01.12	SEMIAS					2,730.60
51.01.13	SEMIAS					2,730.60
51.01.14	SEMIAS					2,730.60
51.01.15	SEMIAS					2,730.60
51.01.16	SEMIAS					2,730.60
51.01.17	SEMIAS					2,730.60
51.01.18	SEMIAS					2,730.60
51.01.19	SEMIAS					2,730.60
51.01.20	SEMIAS					2,730.60
51.01.21	SEMIAS					2,730.60
51.01.22	SEMIAS					2,730.60
51.01.23	SEMIAS					2,730.60
51.01.24	SEMIAS					2,730.60
51.01.25	SEMIAS					2,730.60
51.01.26	SEMIAS					2,730.60
51.01.27	SEMIAS					2,730.60
51.01.28	SEMIAS					2,730.60
51.01.29	SEMIAS					2,730.60
51.01.30	SEMIAS					2,730.60
51.01.31	SEMIAS					2,730.60
51.01.32	SEMIAS					2,730.60
51.01.33	SEMIAS					2,730.60
51.01.34	SEMIAS					2,730.60
51.01.35	SEMIAS					2,730.60
51.01.36	SEMIAS					2,730.60
51.01.37	SEMIAS					2,730.60
51.01.38	SEMIAS					2,730.60
51.01.39	SEMIAS					2,730.60
51.01.40	SEMIAS					2,730.60
51.01.41	SEMIAS					2,730.60
51.01.42	SEMIAS					2,730.60
51.01.43	SEMIAS					2,730.60
51.01.44	SEMIAS					2,730.60
51.01.45	SEMIAS					2,730.60
51.01.46	SEMIAS					2,730.60
51.01.47	SEMIAS					2,730.60
51.01.48	SEMIAS					2,730.60
51.01.49	SEMIAS					2,730.60
51.01.50	SEMIAS					2,730.60
51.01.51	SEMIAS					2,730.60
51.01.52	SEMIAS					2,730.60
51.01.53	SEMIAS					2,730.60
51.01.54	SEMIAS					2,730.60
51.01.55	SEMIAS					2,730.60
51.01.56	SEMIAS					2,730.60
51.01.57	SEMIAS					2,730.60
51.01.58	SEMIAS					2,730.60
51.01.59	SEMIAS					2,730.60
51.01.60	SEMIAS					2,730.60
51.01.61	SEMIAS					2,730.60
51.01.62	SEMIAS					2,730.60
51.01.63	SEMIAS					2,730.60
51.01.64	SEMIAS					2,730.60
51.01.65	SEMIAS					2,730.60
51.01.66	SEMIAS					2,730.60
51.01.67	SEMIAS					2,730.60
51.01.68	SEMIAS					2,730.60
51.01.69	SEMIAS					2,730.60
51.01.70	SEMIAS					2,730.60
51.01.71	SEMIAS					2,730.60
51.01.72	SEMIAS					2,730.60
51.01.73	SEMIAS					2,730.60
51.01.74	SEMIAS					2,730.60
51.01.75	SEMIAS					2,730.60
51.01.76	SEMIAS					2,730.60
51.01.77	SEMIAS					2,730.60
51.01.78	SEMIAS					2,730.60
51.01.79	SEMIAS					2,730.60
51.01.80	SEMIAS					2,730.60
51.01.81	SEMIAS					2,730.60
51.01.82	SEMIAS					2,730.60
51.01.83	SEMIAS					2,730.60
51.01.84	SEMIAS					2,730.60
51.01.85	SEMIAS					2,730.60
51.01.86	SEMIAS					2,730.60
51.01.87	SEMIAS					2,730.60
51.01.88	SEMIAS					2,730.60
51.01.89	SEMIAS					2,730.60
51.01.90	SEMIAS					2,730.60
51.01.91	SEMIAS					2,730.60
51.01.92	SEMIAS					2,730.60
51.01.93	SEMIAS					2,730.60
51.01.94	SEMIAS					2,730.60
51.01.95	SEMIAS					2,730.60
51.01.96	SEMIAS					2,730.60
51.01.97	SEMIAS					2,730.60
51.01.98	SEMIAS					2,730.60
51.01.99	SEMIAS					2,730.60
51.02	UTILIDAD BRUTA	39,539.87				
51.02.01	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA	18,122.82	18,122.82			
51.02.02	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.03	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.04	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.05	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.06	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.07	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.08	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.09	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.10	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.11	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.12	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.13	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.14	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.15	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.16	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.17	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.18	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.19	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.20	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.21	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.22	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.23	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.24	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.25	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.26	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.27	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.28	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.29	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.30	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.31	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.32	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.33	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.34	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.35	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.36	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.37	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.38	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.39	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.40	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.41	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.42	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.43	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.44	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.45	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.46	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.47	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.48	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.49	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.50	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.51	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.52	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.53	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.54	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.55	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.56	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.57	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.58	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.59	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.60	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.61	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.62	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.63	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.64	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.65	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.66	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.67	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.68	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.69	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.70	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.71	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.72	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.73	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.74	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.75	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.76	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.77	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.78	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.79	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.80	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.81	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.82	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.83	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.84	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.85	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.86	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.87	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.88	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.89	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.90	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.91	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.92	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.93	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.94	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA		18,122.82			
51.02.95	COSTO PRODUCCION PAPA LOMA					

Deutscher-Club

[illegible]

CONFIDENTIAL
Bureau of Customs
JAN 17 1958



RAZON SOCIAL	FLORIPAMBA CIA LTDA	COMPRO:	floripamba@compro.net.uy
DIRECCION COMERCIAL	AV. 12 DE ABRIL E ISABELA	TELEFONO:	074209605
Mostrar Explotación	33147	AÑO:	2016
RUC	019032628001		POSITIVO O NEGATIVO (TOTAL)

ACTIVO	1	1,217,355.54	PASIVO	2	1,217,355.54
--------	---	--------------	--------	---	--------------

[illegible]

[illegible]

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL	RAZÓN SOCIAL:	DIRECCIÓN COMERCIAL:	EXPEDIENTE No.:	ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA):	
				31/12/2016	
D	N	P	AV. 12 DE ABRIL, E. ISABELA	33147	31/12/2016
FLORIPAMBA CIA LTDA					
CÓDIGO					
VALOR US\$					
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL					
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
41					
340.411,53					
VENTA DE BIENES					
4101					
338.360,81					
P					
PRESTACIÓN DE SERVICIOS					
4102					
-					
P					
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN					
4103					
-					
P					
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO					
4104					
-					
P					
REGALÍAS					
4105					
-					
P					
INTERESES					
4106					
-					
P					
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO					
410601					
-					
P					
OTROS INTERESES GENERADOS					
410602					
-					
P					
DIVIDENDOS					
4107					
-					
P					
GANANCIA POR MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS					
4108					
-					
P					
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4109					
2.050,72					
N					
DESCUENTO EN VENTAS					
4110					
-					
N					
DEVOLUCIONES EN VENTAS					
4111					
-					
N					
BOMFICACIÓN EN PRODUCTO					
4112					
-					
N					
OTRAS REBAJAS COMERCIALES					
4113					
-					
N					
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN					
51					
300.889,94					
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS					
5101					
160.682,66					
P					
(*) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA					
510101					
-					
P					
(*) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA					
510102					
160.682,66					
P					
(*) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA					
510107					
-					
P					
(*) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA					
510108					
-					
N					
(*) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
510109					
-					
P					
(*) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
510110					
-					
N					
(*) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS					
510111					
-					
P					
(*) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS					
510112					
-					
N					
(*) MANO DE OBRA DIRECTA					
6102					
82.338,79					
P					
SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES					
610201					
82.338,79					
P					
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS					
510202					
-					
P					
(*) MANO DE OBRA INDIRECTA					
6103					
-					
P					
SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES					
510301					
-					
P					
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS					
510302					
-					
P					
(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN					
6104					
67.947,49					
P					
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					
510401					
10.487,40					
P					
DETERIORO O PERIODOS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS					
510402					
-					
P					
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO					
510403					
-					
P					
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS					
510404					
-					
P					
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS					
510405					
-					
P					
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES					
510406					
40.470,67					
P					
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS					
510407					
-					
P					
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN					
510408					
7.009,62					
P					
GANANCIA BRUTA					
42					
39.542,59					
OTROS INGRESOS					
43					
-					
P					
DIVIDENDOS					
4301					
-					
P					
INTERESES FINANCIEROS					
4302					
-					
P					
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS					
4303					
-					
P					
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS					
4304					
-					
P					
OTRAS RENTAS					
4305					
-					
P					
GASTOS					
52					
37.616,07					
DE VENTA					
ADMINISTRATIVOS					
6202					
36.174,10					
P					
SUELDO, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES					
520101					
-					
P					
AFORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)					
520102					
-					
P					
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES					
520103					
-					
P					
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS					
520104					
-					
P					
HONORARIOS, COMISIONES Y DEBITAS A PERSONAS NATURALES					
520105					
-					
P					
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS					
520106					
-					
P					
HONORARIOS A EXTRAÑEROS POR SERVICIOS OCASIONALES					
520107					
-					
P					

520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	520208	-	-	P
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	520209	-	-	P
520110	COMISIONES	-	520210	-	-	P
520111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	520211	-	-	P
520112	COMBUSTIBLES	-	520212	1,293.67	-	P
520113	LUBRICANTES	-	520213	-	-	P
520114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	-	520214	-	-	P
520115	TRANSPORTE	-	520215	1,899.66	-	P
520116	GASTOS DE GESTION (gastos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	520216	-	-	P
520117	GASTOS DE VALOR	-	520217	-	-	P
520118	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	-	520218	-	-	P
520119	MOTORES Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-	520219	-	-	P
520120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-	520220	4,893.02	-	P
520121	DEPRECIACIONES:	-	520221	-	-	P
520122	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	52022101	-	-	P
520123	PROPIEDADES DE INVERSION	-	52022102	-	-	P
520124	AMORTIZACIONES:	-	520222	-	-	P
520125	INTANGIBLES	-	52022201	-	-	P
520126	OTROS ACTIVOS	-	52022202	-	-	P
520127	GASTO DE TERRO:	-	520223	-	-	P
520128	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	52022301	-	-	P
520129	PROPIEDADES DE INVERSION	-	52022302	-	-	P
520130	AMORTIZACIONES:	-	52022303	-	-	P
520131	INTANGIBLES	-	52022304	-	-	P
520132	CUENTAS POR COBRAR	-	52022305	-	-	P
520133	OTROS ACTIVOS	-	52022306	-	-	P
520134	GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION.	-	520224	-	-	P
520135	MANO DE OBR	-	52022401	-	-	P
520136	MATERIALES	-	52022402	-	-	P
520137	COSTOS DE PRODUCCION	-	52022403	-	-	P
520138	GASTO POR REESTRUCTURACION	-	520225	-	-	P
520139	VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	-	520226	-	-	P
520140	GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	-	520227	-	-	P
520141	OTROS GASTOS	-	520228	9,160.16	-	P
6203	GASTOS FINANCIEROS	1,440.97	6203	1,440.97	-	P
520301	COMISIONES	-	520302	-	-	P
520302	GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	-	520303	-	-	P
520304	DIFERENCIA EN CAMBIO	-	520304	-	-	P
520305	OTROS GASTOS FINANCIEROS	1,440.97	520305	1,440.97	-	P
5204	OTROS GASTOS	-	520401	-	-	P
520401	PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	-	520402	-	-	P
60	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,927.52	60	1,927.52	-	P
61	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	269.13	61	269.13	-	P
62	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	1,638.39	62	1,638.39	-	P
63	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-	63	-	-	P
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	1,638.39	64	1,638.39	-	N
65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	65	-	-	P
66	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	66	-	-	P
67	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,638.39	67	1,638.39	-	
71	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	71	-	-	P
72	GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	72	-	-	P
73	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	73	-	-	P
74	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-	74	-	-	P
75	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	75	-	-	P
76	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-	76	-	-	P
77	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	77	-	-	
79	GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	1,638.39	79	1,638.39	-	
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL						
81	DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION	-	81	-	-	D
8101	VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	-	8101	-	-	P
8102	GANANCIAS POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	8103	-	-	P
8103	GANANCIAS (PERDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	-	8104	-	-	N
8105	REVERSION DEL DETERIORO (PERDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	-	8106	-	-	D
8106	PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	-	8107	-	-	P
8107	IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	8108	-	-	D
8108	OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	-	8109	-	-	D

RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		82	1,638.39	82
GAVANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):				
Ganancia por acción básica		9001	-	
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas		900101	-	P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas		900102	-	P
Ganancia por acción diluida		9002	-	
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas		900201	-	P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas		900202	-	P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)				
		91		

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, Párrafo 16)

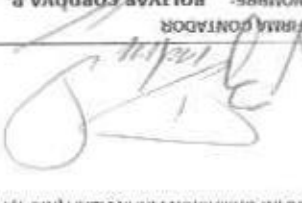
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL



NOMBRE: PABLO BORRERO VEGA

CI/RUC: 0101942993

FIRMA CONTADOR



NOMBRE: BOLTIVAR CORDOVA P.

RUC: 0106041888001

PADON SOCIETY	14080000000000000000
Director: Chavarrista	AV. 12 DE JULIO, 2 PLANTA
No. Copylefted	2018
URL	0188-2220001
AR01	2018

Category	Percentage
Positive	65.0
Neutral	25.0
Negative	10.0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

[illegible]

DISCARTO QUE LOS DATOS QUE COMPLETAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIC I, MEDIANTE DEL

PAOLO BOZZETTO VICA
010194273

CONTRADORA
NOMBRADO BOLIVIA COORDONADA
C / RUC 0200041000001



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

Razón Social:		FLORIPAHUA CIA LTDA	
Dirección Comercial:		AV. 12 DE ABRIL E ISABELA	
No. Expediente		33147	
RUC:		0190325288001	
Año:		2015	
P N D	POSITIVO	CÓDIGO	
	NEGATIVO		
	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)		

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL BE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

	950101	363,034.64	
	95010101	363,034.64	
	95010102		
	95010103		
	95010104		
	95010105		
	950102	313,997.77	
	95010201	313,997.77	
	95010202		
	95010203		
	95010204		
	95010205		
	950103		
	950104		
	950105	1,440.97	
	950106	2,050.72	
	950107	-	
	950108	4,882.87	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

	9502	3,020.68	
	950201		
	950202		
	950203		
	950204		
	950205		
	950206		
	950207		
	950208		
	950209	214.29	
	950210		
	950211	2,791.60	
	950212		
	950213		
	950214		
	950215		
	950216		
	950217		
	950218		
	950219		
	950220		
	950221	14.79	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

	9503	37,859.76	
	950301		
	950302		
	950303		
	950304		
	950305	37,859.76	
	950306		
	950307		

Dividendos pagados	960308	N
Intereses recibidos	960309	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	960310	D

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	
DE EFECTIVO	9604
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	960401
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9605
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9606
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9607

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

96	1,927.62
----	----------

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

97	10,467.40
9701	10,467.40

Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del per.

9702	
------	--

Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada

9703	
------	--

Pérdidas en cambio de moneda extranjera

9704	N
------	---

Ajustes por gastos en provisiones

9705	
------	--

Ajuste por participaciones no controladoras

9706	
------	--

Ajuste por pagos basados en acciones

9707	
------	--

Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable

9708	
------	--

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

9709	
------	--

Ajustes por gasto por participación trabajadores

9710	
------	--

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

9711	
------	--

CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

98	42,134.57
9801	24,673.83

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

9802	
------	--

(Incremento) disminución en anticipos de proveedores

9803	
------	--

(Incremento) disminución en inventarios

9804	3,263.12
------	----------

(Incremento) disminución en otros activos

9805	
------	--

(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales

9806	8,123.04
------	----------

(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar

9807	
------	--

(Incremento) disminución en beneficios empleados

9808	22,320.66
------	-----------

(Incremento) disminución en anticipos de clientes

9809	
------	--

(Incremento) disminución en otros pasivos

9810	
------	--

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820	54,529.49
------	-----------

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC I, PARAFEO

REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PABLO BORRERO VEGA
CI / RUC: 0101942993

CONTADOR
NOMBRE: BOLIVAR CORDOVA P.
CI / RUC: 0100041686001