

ACTIVO		Notas		2017	2016
ACTIVO CORRIENTE					
3	Efectivo y sus Equivalentes			31,857	56,721
4	Cuentas por Cobrar			1,110,153	939,168
5	Inventarios			142,764	212,647
	Gastos Anticipados			3,459	4,313
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE				1,288,233	1,212,849
ACTIVO NO CORRIENTE					
6	Propiedad, Planta y Equipos-netos			2,114,647	2,143,917
7	Activos biológicos-netos			4,272,543	3,233,546
	Otros activos no corrientes			7,672	230,161
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE				6,394,862	5,607,624
TOTAL ACTIVO				7,683,095	6,820,473
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
8	Cuentas por Pagar			2,312,189	1,756,034
9	Obligaciones Financieras			555,804	364,477
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE				2,867,994	2,120,511
10	PASIVO A LARGO PLAZO			2,644,515	2,465,728
TOTAL PASIVO				5,512,508	4,586,240
PATRIMONIO					
	Capital Social			750,000	750,000
	Aporte futuras capitalizaciones			600,000	600,000
	Reserva Legal			41,017	41,017
	Resultados adopción NIIF			604,579	604,579
	Resultados Acumulados			238,638	341,713
	Utilidad (Pérdida) del Ejercicio			(63,648)	(103,075)
TOTAL PATRIMONIO				2,170,586	2,234,234
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				7,683,095	6,820,473
Ver notas a los estados financieros					
ING. RAMIRO PITA		Gerente General		CISNEROS SANTIAGO	
				Contador General	

FLORES Y FRUTAS FLORIFRUT S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (expresado en dólares)

	2017	2016

Notas

INGRESOS

Ingresos de actividades ordinarias 12 5,077,052
 (-) Costos de Ventas 12 4,531,027

GANANCIA BRUTA

Otros Ingresos	939,808	769,580
TOTAL INGRESOS	\$ 1,485,834	\$ 1,150,810

EGRESOS

Gastos Ventas	336,433	340,925
Gastos Administrativos	956,650	822,136
Gastos Financieros	256,398	90,824
TOTAL EGRESOS	\$ 1,549,481	\$ 1,253,885

UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

\$ (63,648)	\$ -103,075
-------------	-------------

Participación a Trabajadores

Impuesto a la Renta

Reserva Legal

UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Ver notas a los estados financieros

ING. RAMIRO PITTA
 Gerente General

CISNEROS SANTIAGO
 Contador General

FLORES Y FRUTAS FLORIFRUT S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (expresado en dólares)

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
2017

Pérdida Neta	\$	-63,648
Ajustes para conciliar la Utilidad con el efectivo neto utilizado en las actividades de operación:		
Depreciaciones, Provisiones, Amortizaciones		-550,570
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo		-614,217

CAPITAL DE TRABAJO		
Aumento en Cuentas para Cobrar		-104,618
Aumento ó Disminución en Inventarios		69,883
Aumento en Gastos Anticipados		-15,417
Aumento ó Disminución en Cuentas por Pagar		489,392
Disminución en Impuestos		355,390
Disminución en Anticipo Clientes		854
Efectivo neto de operación		244,915

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aumento en Obligaciones Financieras		391,121
Préstamos Bancarios		-
Aumento en Préstamos Accionistas		49,899
Aumento en Préstamos Accionistas		-
Efectivo neto de financiamiento		441,020

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de Propiedad Planta y Equipos		-710,799
Aumento ó Disminución en Activos Intangibles		-
Aumento ó Disminución en Otras Cuentas por Cobrar		-
Efectivo neto de inversión		(710,799)

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Disminución Neta de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo		(24,864)
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		56,721
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		31,857

CISNEROS SANTIAGO
 Contador General

ING. RAMIRO PITA
 Gerente General

FLORES Y FRUTAS FLORIFRUT S.A.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (expresado en dólares)

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas de Capital	Resultados de adopción NIIF	Resultados Acumulados del ejercicio	Resultado Aporte para Futuras Capitalizaciones	Total
SALDO AL 31/12/2016	750,000	41,017	-	604,579	341,713	-103,075	2,234,234
Transferencia	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Años Anteriores	-	-	-	-	-	-63,648	(63,648)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
Participación trabajadores	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/2017 \$	750,000	41,017	-	604,579	238,638	-63,648	2,170,586

ING. RAMIRO PITA
 Gerente General

CISNEROS SANTIAGO
 Contador General

1. INFORMACIÓN GENERAL

FLORES Y FRUTAS FLORIFRUT S.A. fue constituida en la ciudad de Quito el 30 de Diciembre del año 1992 e inscrita en el Registro de la Propiedad en febrero 17 de 1993, siendo su actividad principal producción y comercialización de rosas.

El 24 de Enero del año 2013 mediante Resolución No. SC.IJ.DJCPTE.13.000431, dictada por la Superintendencia de Compañías fue aprobada la escritura pública de Prórroga del Plazo de duración de la compañía por treinta años a partir de la inscripción de la escritura en mencion en el Registro Mercantil y Reforma de Estatutos de la compañía FLORES Y FRUTAS FLORIFRUT S.A.

La actividad de la Compañía está regida por la Ley de Compañías y controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- **Bases de preparación** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable.
- A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- **Efectivo** - El efectivo incluye los saldos de caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.

- **Activos y Pasivos Financieros** - Todos los activos y pasivos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo y pasivo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

- **Cuentas por cobrar** - La Compañía clasifica dentro de sus activos financieros la categoría cuentas a cobrar. Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.
- **Cuentas por pagar** - La Compañía clasifica dentro de sus pasivos financieros la categoría cuentas a pagar. Estos pasivos financieros son

- **Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.
- **Activos Biológicos** - Los activos biológicos en la empresa se registran al costo menos su amortización y, en su caso pérdida por deterioro del valor. La empresa amortiza sus activos biológicos en base a la distribución sistemática del importe amortizable del activo a lo largo de su vida útil. Las plantas de rosas se mantienen como Plantas en Formación y el tiempo estimado a partir de su siembra es de 8 meses dependiendo de las variedades, durante este tiempo los costos principalmente de mano de obra, materiales y los directamente imputables se capitalizan, el momento que comienza la primera producción se traspasan a Plantas en Producción, el tiempo estimado, determinado por la parte Técnica y Comercial es de 16 a 20 años dependiendo de las expectativas de cada variedad.
- **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con 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. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación de muebles y equipos de oficina y otros activos es de 10 años; de los equipos de computación es de 3 años; y los vehículos es de 5 años.
- **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor.
- **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
- **Propiedades y equipos**
 - **Deterioro de activos y pasivos financieros al costo amortizado** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.
 - **medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción.** Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los gastos por intereses.

- **Impuesto corriente** - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
- **Impuestos diferidos** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados integrales del período.
- **Impuestos corrientes y diferidos** - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado integral, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado integral, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado integral.
- **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o pérdida en los activos financieros.
- **Gastos** - Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

4.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	31-12-17	31-12-16
CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES		
Clientes Nacionales	95,540	18,433
Clientes del Exterior	931,694	850,163
Clientes Factoring	14,961	1,683.13
Provisión de incobrables	-143,037	-136,886
TOTAL CLIENTES	899,158	733,393
ANTICIPO PROVEEDORES		
Anticipos a Proveedores	34,522	19,104
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES	34,522	19,104
EMPLEADOS		
Prestamos a Empleados	10,136	19
TOTAL EMPLEADOS	10,136	19
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA.		
Impuestos Retenidos	1,694	820
Anticipo Impuesto Renta 2016	-	-
Credito tributario	140,333	166,909
Impuestos Retenidos IVA	11,706	4,224.79
Pagos SRI x cobrar	-	-
TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO	153,734	171,954
OTRAS POR COBRAR		
Otras Ctas x Cobrar	12,604	14,697
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES	12,604	14,697
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,110,153	939,168

4.1.- El detalle es como sigue:

DETALLE
SALDO AL
31-12-17

Cientes Nacionales

Corriente 228

Por vencimiento:

0 - 30 días 20,216

31 - 60 días 44,516

61 - 90 días 30,581

91 - 360 días -

> 360 días -

TOTAL CLIENTES NACIONALES 95,540

Cientes del Exterior

Corriente 358,031

Por vencimiento:

0 - 30 días 26,505

31 - 60 días 11,959

61 - 90 días 24,465

91 - 360 días 112,542

> 360 días 398,192

TOTAL CLIENTES DEL EXTERIOR 931,694

TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR 1,027,234

5.- INVENTARIOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE

SALDO AL
31-12-17

SALDO AL
31-12-16

INVENTARIOS

INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

Activos Biolog. Terminado Variedades

12,771

29,936

TOTAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 12,771

12,771

29,936

INVENTARIO DE SUMINISTROS

Otros materiales e insumos

730

1,143

Material para invernadero

27,620

44,440

Materiales de empaque y empaque

74,392

102,274

Químicos y Fertilizantes

27,251

34,855

TOTAL DE SUMINISTROS 129,993

129,993

182,712

TOTAL DE INVENTARIOS 142,764

142,764

212,647

6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS
		Terrenos
		Edificios
		Maquinaria y equipo
		Equipo de refrigeración
		Equipo de oficina
		Equipo de computación
		Muebles y enseres
		Vehículos
		Bloques
		Sistema de Riego AF
		Plástico Invernaderos AF
		Preparación Suelos
		Barra Contra Vientos AF
		Equipo y Material Cocina
		Laboratorio AF
		Panbiles
		Invernaderos
		Ampliación cuartos frios
		Renovación Etapa 1
(-) Depreciación Acumulada		
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		
	31-12-17	31-12-16
	<u>SALDO AL</u>	<u>SALDO AL</u>
	667,079	667,079
	558,669	558,669
	180,957	172,779
	159,024	159,024
	10,004	9,411
	57,001	50,260
	28,262	28,262
	50,221	50,221
	1,114,713	1,106,290
	288,374	294,261
	482,559	331,797
	143,505	46,158
	26,058	22,558
	4,726	3,661
	5,748	5,748
	16,328.00	-
	1,683	10,612
	4,483	-
	-	7,290
	<u>3,799,396</u>	<u>3,524,080</u>
	-1,684,749	-1,380,162
	<u>2,114,647</u>	<u>2,143,917</u>

7.- ACTIVOS BIOLÓGICOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE		ACTIVOS BIOLÓGICOS
		Plantaciones en Producción
		Plantaciones en Proceso
(-) Amortización Acumulada		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		
	31-12-17	31-12-16
	<u>SALDO AL</u>	<u>SALDO AL</u>
	5,597,878	4,380,819
	5,328,468	3,836,026
	269,409	544,792
	<u>4,272,543</u>	<u>3,233,546</u>
	(1,325,335)	(1,147,273)

Los Activos Biológicos de la compañía Flores y Frutas Florifrut S.A. son plantaciones de flores ubicada en Tabacundo-Pichincha-Quito con un total de 27.80 hectáreas; de las cuales 25.80 hectáreas son plantaciones productivas; 1.0 hectáreas son plantaciones vegetativas y 0.90 hectáreas vacías.

Parámetros utilizados en la determinación del valor razonable.-

Fueron utilizados los siguientes parámetros a considerar:

- Proyección de la producción, son las cantidades de producto que se esperan obtener, agrupadas por variedad, en base a proyecciones o estimaciones realizadas en campo, el proceso productivo de un tallo varía dependiendo la variedad, por tomamos como promedio los 84 días
 - Precios del mercado, es el precio promedio histórico, de las ventas totales de la producción, este precio varía según la temporada, incrementa su precio durante las temporadas festivas de San Valentín (febrero), día de la Mujer (marzo) y Día de las Madres (mayo) y se mantiene a un menor precio durante el resto del año, hay que indicar que su precio también puede varias por leyes del mercado como la ley de la oferta y demanda. Además, el precio se ve influenciado por la variedad del producto, su calidad y su longitud, finalmente otro factor que influye en el precio es el mercado al cual accede nuestro producto.
 - PRECIO PROMEDIO POR TALLO: SEMANA 1 - 4 \$ 0.34878 SEMANA 5 - 8 \$ 0.34467 SEMANA 9 - 12 \$ 0.28667
 - Riesgo asociado, en nuestro caso es el porcentaje de flor nacional, esta cifra expresada en porcentaje, se obtiene de dividir a cantidad del producto que, debido a deficiencias de calidad, no reúne las condiciones de ser un producto exportable, tales como tamaño botón, calidad fitosanitaria, entre otras, dividida para el total de producción, en este caso el porcentaje ideal del mercado es el 5%.
 - Tasa de descuento, utilizaremos la tasa de financiamiento que nos brindan nuestro acreedor LAAD, la cual es del 12% anual.
 - Costo de ventas, son los valores que representan los insumos, mano de obra y materiales que se incurre durante el proceso de clasificación y procesamiento del producto en post cosecha, (luego de que el producto se separa del activo biológico), más los costos de su proceso de empaque y transporte del producto hacia el aeropuerto, cuyo monto que en nuestro caso es de \$ 0.07 dólares por tallo.
- La incidencia dentro de los estados financieros como se puede apreciar en el registro contable, impacta en el incremento del Activo Biológico, afectando directamente al resultado del ejercicio. Este valor se sumará al costo del Activo Biológico, por lo que el valor para el cálculo de las respectivas depreciaciones variará a partir del siguiente ejercicio económico, la influencia dentro cada variedad dependerá será de manera proporcional, según el inventario y su vida útil.

8.- CUENTAS POR PAGAR
El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	31-12-17	31-12-16
PROVEEDORES		
TOTAL DE PROVEEDORES	1,317,010	1,095,474
Proveedores Locales	1,317,010	1,095,474
EMPLADOS		
Sueldos por Pagar	223,979	215,033
Décimo Tercer Sueldo	52,138	11,177
Décimo Cuarto Sueldo	3,900	31,158
Vacaciones	881	-
Participación Utilidades Trabajadores	14,295	14,295
Liquidaciones de Haberes por Pagar	106,320	86,311
Otras cuentas por Pagar empleados	-	52,751
TOTAL DE EMPLEADOS	401,514	410,725
IESS		
Aportes I.E.S.S.	238,698	73,099
Préstamos I.E.S.S.	4,149	19,815
Fondos de Reserva	7,342	2,477
TOTAL DE IESS	250,189	95,391
SRI		
Impuesto a la renta a Pagar	-	-
Retención Fuente I. Renta por Pagar	-	-
Convenio de Pagos SRI	59,077	-
Retención IVA	152,976	29,681
TOTAL DE SRI	212,053	29,681
SIC		
Contribución año 2015	5,591	4,220
TOTAL DE SIC	5,591	4,220
OTRAS POR PAGAR		
Otras Cuentas por Pagar	9,300	1,443
Banco Produbanco-Proamerica	12,830	90,719
Anticipo de Clientes	103,703	28,382
TOTAL DE OTRAS POR PAGAR	125,834	120,543
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	2,312,189	1,756,034

8.1

10.3.- El detalle es como sigue:

DETALLE		
Cuentas por pagar accionistas		
Sr. Carlos Solórzano Echanique		
Imoppeg Holding S.A.		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		
31-12-17	768,188	
31-12-16	399,756	717,089
SALDO AL		

10.4.- El detalle es como sigue:

DETALLE		
Otras Cuentas por pagar		
Sr. Ramiro Pita García		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
31-12-17	110,904	
31-12-16	112,104	112,104
SALDO AL		

11.- PATRIMONIO

Capital Pagado.- Integrado por 18,750.000 acciones ordinarias a un valor nominal de US\$0.04

DETALLE		
PATRIMONIO		
Capital Pagado	750,000	
Reserva Legal	41,017	
Aportes para futuras capitalizaciones	600,000	
SALDO AL		
31-12-17		
31-12-16		

RESULTADOS ACUMULADOS	
Resultados Acumulados	174,990
Resultados Acumulados x ajustes NIIF	604,579
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	
31-12-17	2,170,586
31-12-16	238,638
SALDO AL	
31-12-16	

12.- INGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE		
SALDO AL		
31-12-17		
31-12-16		

VENTAS

Ventas Locales	116,879	
Ventas Exportación	5,056,311	
(-) Descuentos y Devoluciones	(96,137)	
TOTAL VENTAS		
31-12-17	5,077,052	
31-12-16	4,940,777	72,660
SALDO AL		
31-12-16		

COSTOS VENTAS

Costo de producción vendida	2,406,868	
Costo de post-cosecha	2,124,158	
TOTAL COSTOS VENTAS		
31-12-17	4,531,027	
31-12-16	2,544,927	1,989,869
SALDO AL		
31-12-16		

13.- IMPUESTO A LA RENTA
El detalle de esta cuenta es como sigue:

DESCRIPCIÓN	31-12-17
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE	(63,648)
(-) 15% Participación a trabajadores	-
(-) 100% Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	-
(+) Gastos no deducibles locales	240,457
(+) Gastos no deducibles exterior	101,993
(+) 15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA	278,802
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	69,701

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	69,701
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	61,705
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	7,996
Mas:	
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	-
Menos:	
(-) Crédito ISD	262
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	1,694
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	6,040

14.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril del 2017) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

15.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 30 de marzo de 2017.
