

QUEENROSES S.A.
CONCILIACIÓN PATRIMONIAL
Al 1 Enero de 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

Conceptos	Capital social	Aporte futuras capitalizaciones	Reservas	Otros Resultados Integrales	Superávit por revaluación de PPyE	Resultados acumulados	Resultados Acum. NIIF por Primera Vez	Total
Saldo Inicial 2014	1.500.000	93.365	845.944	2.145	-	(1.378.146)	(69.823)	993.486
Corrección de Errores/Cambio de Políticas								
(2) Reconocimiento del Gasto Imp. Rta. de cada periodo, Compensación del crédito tributario.						(24.266)		(24.266)
(3) Superávit en Valuación de PPyE					391.954			391.954
(4) Pérdida por deterioro en Valuación de PPyE						(1.122.878)		(1.122.878)
(5) Reexpresión de la Depreciación Acum. de PPyE (Método de Valuación)						1.278.324		1.278.324
(7) Reconocimiento de valoración del Activo biológico (Plantas de Rosas)						531.180		531.180
(8) Ajuste saldos de Pasivos y Activos Financieros						(6.241)		(6.241)
(9) Ajuste a Beneficios a los empleados				40.427		44.168		84.594
(10) Interés Implícito en Cuentas por pagar Largo Plazo						40.662		40.662
(12) Pasivo por impuesto diferido por generación y devengamiento de intereses implícitos						(8.946)		(8.946)
(13) Reclasificación de Aportes futuras capitalizaciones a CxP L/P		(93.365)						(93.365)
(14) Reclasificación Reservas de Capital a Resultados Acumulados			(834.526)			834.526		-
Saldo Inicial 2014 Ajustado	1.500.000	-	11.418	42.572	391.954	188.383	(69.823)	2.064.504

QUEENROSES S.A.
CONCILIACIÓN PATRIMONIAL
Al 31 de Diciembre de 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

Conceptos	Capital social	Aporte futuras capitalizaciones	Reservas	Otros Resultados Integrales	Superávit por revaluación de PPyE	Resultados acumulados	Resultados Acum. NIF por Primera Vez	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo Final 2014	1.500.000	93.365	845.944	2.145	-	(1.413.755)	(69.823)	(34.491)	923.385
Corrección de Errores/Cambio de Políticas									
(2) Reconocimiento del Gasto Imp. Rta. de cada periodo, Compensación del crédito tributario.						(24.266)		(25.102)	(49.368)
(3) Superávit en Valuación de PPyE					391.954	-			391.954
(4) Pérdida por deterioro en Valuación de PPyE						(1.122.878)			(1.122.878)
(5) Reexpresión de la Depreciación Acum. de PPyE (Método de Valuación)						1.278.324		113.751	1.392.075
(6) Reconocimiento de gastos de Mantenimiento en PPyE								(7.377)	(7.377)
(7) Reconocimiento de valoración del Activo biológico (Plantas de Rosas)						531.180		1.676	532.856
(8) Ajuste saldos de Pasivos y Activos Financieros						(6.241)		32.985	26.744
(9) Ajuste a Beneficios a los empleados				40.427		44.168		(23.036)	61.558
(10) Interés Implícito en Cuentas por pagar Largo Plazo						40.662		(3.893)	36.770
(11) Pasivo impuesto diferido por Superávit Valuación de PPyE						(197.654)			(197.654)
(12) Pasivo por impuesto diferido por generación y devengamiento de intereses implícitos						(8.946)		856	(8.089)
(13) Reclasificación de Aportes futuras capitalizaciones a CxP L/P		(93.365)							(93.365)
(14) Reclasificación Reservas de Capital a Resultados Acumulados			(834.526)			834.526			-
(15) Reconocimiento de regalías en gasto, con base en la política recurrente								(52.491)	(52.491)
Saldo Final 2014 Reexpresado	1.500.000	-	11.418	42.572	194.300	152.774	(69.823)	2.877	1.834.118

MOVIMIENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Activo	Saldo al 01 de enero 2014	Revalúo / Ajustes	Saldo al 01 de enero 2014 Corregido	Compra - Ingreso	Venta Salida	Saldo al 31 de diciembre 2014	Compra - Ingreso	Saldo al 31 de diciembre 2015
Terreno	480.000,00	120.000,00	600.000,00			600.000		600.000,00
Edificio	951.075	(450.734)	500.341			500.341		500.341,38
Reservorios	68.455	(17.815)	50.640			50.640		50.640,00
Vehiculos	82.646	(1.522)	81.124	35.246	26.785	89.585		89.585,18
Invernaderos	2.606.115	(2.040.023)	566.092			566.092		566.091,71
Equipos de Riego	156.405	113.872	270.277			270.277		270.276,92
Equipos de Frío	159.289	115.972	275.262			275.262		275.261,54
Equipos Eléctricos	44.728	32.565	77.292			77.292		77.292,31
Cable Vía	13.109	9.544	22.654			22.654		22.653,85
Muebles y Enseres	59.856	-	59.856	1.715		61.571		61.570,75
Equipo de Computación	16.668	-	16.668	7.593		24.261	5.037	29.298,00
Plástico de Invernaderos	584.414		584.414			584.414		584.413,59
TOTAL	5.222.760	(2.118.140)	3.104.620	44.554	26.785	3.122.388	5.037	3.127.425

CUADRO DE DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Activo	Saldo al 01 de enero 2014	Ajustes	Saldo al 01 de enero 2014 Corregido	Ajustes	Dep. 2014	Venta Salida	Saldo al 31 de diciembre 2014	Dep. 2015	Saldo al 31 de diciembre 2015
Edificio	705.202	(577.631)	127.571	(37.059)	47.554		138.066	10.495	148.561
Reservorios	50.758	(28.814)	21.944	(1.735)	3.423		23.632	1.688	25.320
Vehiculos	42.352	(24.153)	18.199	9.840	6.306	(8.928)	25.417	7.218	32.634
Invernaderos	1.958.423	(1.815.215)	143.208	(90.653)	127.527		180.083	36.875	216.958
Equipos de Riego	136.646	(27.994)	108.651	5.646	4.895		119.192	10.541	129.733
Equipos de Frío	139.166	(28.511)	110.655	5.750	4.986		121.390	10.735	132.126
Equipos Eléctricos	39.077	(8.006)	31.072	1.614	1.400		34.086	3.014	37.100
Cable Vía	11.453	(2.346)	9.107	473	410		9.990	884	10.874
Muebles y Enseres	51.262		51.262		590		51.851	682	52.533
Equipo de Computación	8.809		8.809		8.904		17.713	3.667	21.380
Plástico de Invernaderos	492.978		492.978		37.671		530.650	53.764	584.414
TOTAL	3.636.126	(2.512.670)	1.123.456	(106.123)	243.666	(8.928)	1.252.070	139.562	1.391.632