

HISPANOROSSES CIA. LTDA.

La Compañía HISPANOROSSES CIA. LTDA., es una empresa ecuatoriana constituida el 20 de septiembre de 1996 ante el Notario Primero del cantón Latacunga Lic. Hugo Alberto Berrazueta Pastor e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón con fecha 13 de diciembre de 1996, con un capital de S/. 2.000.000,00 (dos millones de sucres). Su objeto principal es cultivo de flores para la exportación.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Caja		103
Bancos	(1)	<u>3.069</u>
		3.172

(1) Corresponden a efectivo depositado en US\$ dólares en cuentas corrientes de bancos locales, valorados a su valor nominal.

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar comerciales	(1)	<u>182.039</u>
		182.039

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>
Provisión Cuentas Incobrables	(1)	<u>(5.171)</u>
		(5.171)

3. INVENTARIO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>
Inventario suministros (1)		<u>56.679</u>
		56.679

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>
Socios		30.234
SRI por Cobrar		1.149
Anticipos Proveedores		23.583
Otras		<u>10.348</u>
		65.314

5. IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>
Retenciones en la fuente e IVA	(1)	9.098
Anticipo Impuesto a la renta		19.680
Crédito tributario IVA	(2)	<u>29.187</u>
		57.965

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>
<u>Costo Histórico:</u>		
Invernaderos	(1)	217.309
Terrenos		122.576
Equipo de Riego		42.357
Cable Vía		40.875
Vehículos		35.683
Reservorios		24.735
Edificación Poscosecha		24.628
Cuarto de Bombas		20.327
Plásticos		19.446
Cuarto Frío		19.368
Maquinaria y Equipo		17.158
Casa Finca		12.844
Oficinas		8.475
Instalaciones		3.762
Equipos de Computación		<u>2.980</u>
		612.523

<u>Depreciación acumulada:</u>	
Invernaderos	(112.046)
Equipo de Riego	(28.463)
Cable Vía	(15.079)
Vehículos	(28.521)
Reservorios	(10.035)
Edificación Poscosecha	(8.117)
Cuarto de Bombas	(8.150)
Plásticos	(7.406)
Cuarto Frio	(7.020)
Maquinaria y Equipo	(11.141)
Casa Finca	(3.670)
Oficinas	(4.048)
Instalaciones	(226)
Equipos de Computación	<u>(513)</u>
	(244.435)
Propiedad y Equipo, neto	368.088

7. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Plantas en Producción	319.329
Depreciación Acumulada	(122.628)
Plantas en Formación - Vegetativo	<u>16.051</u>
	212.752

8. SOBREGIROS BANCARIOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Sobregiro Bancario	<u>102.115</u>
	102.115

9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>Corto Plazo</u>	<u>Largo Plazo</u>
Proveedores Nacionales	171.835	-
Regalías por Pagar	<u>21.556</u>	<u>9.110</u>
	193.391	9.110

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2018, el detalle es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>Corto Plazo</u>	<u>Largo Plazo</u>
Préstamos Bancarios	24.085	14.048
Interés por Pagar	<u>306</u>	<u>-</u>
	24.391	14.048

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Logistic Farms	54.200
Sandy Flowers	30.000
Varios	-
Anticipos Clientes	8.190
Tarjeta Visa Pichincha	3.519
Comisariatos y otros	<u>4.079</u>
	99.988

12. IMPUESTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Retención en la Fuente del IVA	8.203
Retención en la Fuente de IR	2.550
Anticipo Impuesto a la Renta por Pagar	<u>7.237</u>
	17.990

Conciliación Tributaria

Utilidad antes de impuesto a las ganancias	6.143
(-) Participación a Trabajadores	(921)
(+) Gastos no deducibles	2.527
(-) Amortización pérdidas tributarias	<u>-</u>
Utilidad Gravable	7.748
Impuesto a la Ganancias Causado	1.937

13. OBLIGACIONES LABORABLES Y BENEFICIOS SOCIALES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Nómina por Pagar	42.648
Provisión Décimo Tercer Sueldo	3.395
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	5.570
Provisión por Vacaciones	9.397
IESS por Pagar	9.977
Liquidación por Pagar	15.437
Participación Trabajadores	1.977
Fondo Empleado	4.166
Otros	<u>392</u>
	92.959

14. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Por Pagar Socios	61.328
Acreedores Relacionados	<u>8.152</u>
	69.480

15. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal	56.202
Desahucio	<u>15.820</u>
	72.022

16. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018, el capital social está conformado de la siguiente manera:

<u>Socio</u>	En US dólares			
	<u>Capital Suscrito</u>	<u>Capital Pagado</u>	<u>Particip.</u>	<u>%</u>
Panqueva M. Isidoro	18.000	18.000	18.000	60%
Salazar A. Dario	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>	40%
Total	30.000	30.000	30.000	

17. INGRESOS

Un resumen es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
Exportaciones	1.106.520
Ventas Locales	<u>5.801</u>
	1.112.321

18. COSTO DE VENTAS

Un resumen es como sigue:

	<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
	Materia Prima	348.256
	Mano de Obra	435.129
	Gastos Indirectos	<u>196.095</u>
		979.480
19.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.	

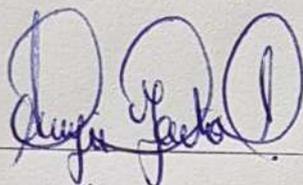
Un resumen es como sigue:

	<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
	Gastos de Administración	188.226
	Gastos de Venta	<u>32.108</u>
		220.334
20.	OTROS INGRESOS Y GASTOS.	

Un resumen es como sigue:

	<u>Detalle</u>	<u>2018</u>
	<u>Otros Ingresos</u>	
	Otros	<u>110.316</u>
		110.316
	<u>Otros Gastos</u>	
	Comisiones Bancarias	11.201

Intereses	779
Gastos bancarios	2.254
Gastos No Deducibles	<u>2.446</u>
	16.680



Erika de los Angeles Santo Achig
CONTADORA GENERAL
HISPANOROSSES CIA. LTDA.