

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

INDICE DEL CONTENIDO

POLITICAS CONTABLES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
BALANCES COMPARATIVOS
ASIENTOS DE AJUSTES
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized initial 'P' followed by a surname that appears to be 'Rojas'.

FILIAMORE S. A.
al 31 Diciembre del 2013
POLITICAS ACTUALES NEC VS. POLITICAS NIIF

	Politica Contable NEC	Requerimiento Según NIIF
Activos Corrientes	valores a recuperar en el periodo	valores a recuperar en el tiempo que dure la gestión.
Activos No Depreciables	Los terrenos estan valuados a su valor de mercado, en base a avalúos técnicos realizados por peritos.	El valor razonable de los Terrenos se determinará por avaluo catastral
Activos Depreciables	El Costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada de 20 años para Edificios	Se separan los Activos: a) Propiedad Planta y Equipo b) Propiedades de Inversión c) Activos mantenidos para la venta se depreciará de forma separada por cada parte de elementos de propiedades planta y equipo, en base a la vida útil.
Pasivo Corriente	Porción pendiente a Corto Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo no mayor a un año.	Porción Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Otros Pasivos No Corrientes	Porción pendiente a Largo Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo mayor a un año.	Porción No Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Capital	Se revelará: 1.- El número de acciones utilizadas para su emisión. 2.- El número de acciones emitidas y cobradas totalmente, así como las emitidas pero aun no cobradas en su totalidad. 3.-El valor nominal de las acciones o el hecho de que no tengan valor nominal.	Se registrará el monto adecuado del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.
Reserva Legal	Representa una proporción de la utilidad constituidas por Ley.	De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reserva un 5 o 10 % de las utilidades líquidas que reporte la entidad.

Reserva de Capital	Partidas no monetarias afectadas por los índices de brecha establecidos en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, generando un débito o crédito a la cuenta Reserva por Revalorización de Patrimonio, saldo que de no haberse capitalizado o utilizado en absorber pérdidas debía ser transferido a esta cuenta.	Saldo proveniente de la corrección monetaria y aplicación de la norma Ecuatoriana 17 (hasta el año 2000) el mismo que puede ser utilizado en aumentar el capital o absorber pérdidas
Reservas Acumuladas por la adopción de NIIF		Saldo proveniente del efecto neto de todos los ajustes realizados contra resultados acumulados producto de la aplicación de NIIF por primera vez. Conforme establece cada una de las normas
Resultado del ejercicio	Proviene del estado de Pérdidas y ganancias Es el resumen de los Ingresos menos los Costos y Gastos correspondientes	Se registrará el saldo de las utilidades del Ejercicio en curso provenientes del Estado de Resultado Integral, después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.
Resultado Integral total del año		Incluye el resultado integral total del año que comprende la Ganancia (Pérdida) Neta del periodo y del otro Resultado Integral.

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN DOLARES

	NOTAS	2013	2012
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS NO CORRIENTES			
TERRENOS		377926,72	377926,72
CONSTRUCCIONES EN CURSO		11715,83	11715,83
MUEBLES Y ENSERES		600,01	600,01
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES		120268,82	120268,82
INSTALACIONES		7411,50	7411,50
VEHICULOS		6000,00	6000,00
HERRAMIENTAS		484,17	484,17
PLANTAS EN CRECIMIENTO		31854,75	31854,75
ANIMALES EN CRECIMIENTO		162,00	162,00
DEPRECIACION ACUMULADA		-27204,49	-27204,49
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		529219,31	529219,31
TOTAL DE ACTIVOS		529219,31	529219,31
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES			
PRESTAMOS ACCIONISTAS CORTO PLAZO		19478,10	
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CRRTE BENEF EMPLEA		3146,23	2526,26
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CRRTE IESS		396,76	
CONVENIO IESS		16938,88	16938,88
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		39959,97	19465,14
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		149321,71	149321,71
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		149321,71	149321,71
TOTAL DE PASIVOS		189281,68	168786,85
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL		10000,00	10000,00
RESERVA LEGAL			
OTRAS RESERVAS		350184,70	350184,70
GANANCIAS ACUMULADAS		247,76	247,76
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF			
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-20494,83	
TOTAL DE PATRIMONIO		339937,63	360432,46
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		529219,31	529219,31

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 31 DICIEMBRE
 EN DOLARES

DESCRIPCION	Capital Suscrito y/o Asignado	Otras Reservas	Ganancias Acumuladas	Resultado del ejercicio	Total
31 de Diciembre de 2012	10000,00	350184,70	247,76	0	360432,46
31 de Diciembre de 2013	10000,00	350184,70	247,76	-20494,83	339937,63

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.

FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2013

EXPRESADO EN DOLARES

CONCILIACION PERDIDA NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES

AJUSTE POR GANACIA A VALOR RAZONABLE

-20494,83

VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS

AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

DISMINUCION EN OTROS ACTIVOS

AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

AUMENTO EN OTROS PASIVOS

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO

1016,73

19478,10

20494,83

FLUJO DE EFECTIVO

0,00

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS NO CORRIENTES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

	2013	2012
TERRENOS HCDA. NATIVIDAD	285426,72	285426,72
LASTRADO DE HDA. LA BABI	92500,00	92500,00
TERRENOS	377926,72	377926,72
VIVIENDAS	7405,73	7405,73
CERCAS	53,18	53,18
LASTRADO DE CAMINO LA BABI	4256,92	4256,92
CONSTRUCCIONES EN CURSO	11715,83	11715,83
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES	-1485,85	-1485,85
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES	-1485,85	-1485,85
SISTEMAS DE RIEGO	7411,50	7411,50
INSTALACIONES	7411,50	7411,50
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES	-1670,78	-1670,78
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES	-1670,78	-1670,78
MAQUINARIAS	84635,28	84635,28
BOMBA PARA POZO	2390,54	2390,54
MÁQUINA INDIA	3500,00	3500,00
TRAPICHE	800,00	800,00
EQUIPO PARA ORDEÑO	20795,00	20795,00
EQUIPO PARA FUMIGACION	8148,00	8148,00
MAQUINARIAS Y EQUIPO	120268,82	120268,82
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES	127680,32	127680,32
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS	-20987,86	-20987,86
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS	-20987,86	-20987,86

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS NO CORRIENTES - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

	2013	2012
MESA	600,01	600,01
MUEBLES Y ENSERES	600,01	600,01
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLE	-60,00	-60,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLE	-60,00	-60,00
TANQUERO	6000,00	6000,00
VEHICULOS	6000,00	6000,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO	-3000,00	-3000,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO	-3000,00	-3000,00
HERRAMIENTAS	484,17	484,17
HERRAMIENTAS	484,17	484,17
PLATANO	31854,75	31854,75
PLANTAS EN CRECIMIENTO	31854,75	31854,75
CABALLO	162,00	162,00
ANIMALES EN CRECIMIENTO	162,00	162,00
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	529219,31	529219,31

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2013
EXPRESADOS EN DOLARES

2. PASIVOS CORRIENTES - CUENTAS PENDIENTES

	2013	2012
PRESTAMO OTORGADO POR ACCIONISTAS	19478,10	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	19478,10	0,00
SALDO ANTERIOR	2526,26	2526,26
PROVISION DE VACACIONES	619,97	0
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CRRTE BENEFF EMPLEA	3146,23	2526,26
FONDO DE RESERVA	110,83	
APORTE INDIVIDUAL	124,35	
APORTE PATRONAL	148,28	
SECAP IECE	13,30	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR IESS	396,76	0,00
CONVENIO IESS	16938,88	16938,88
CUENTAS POR PAGAR L/P	16938,88	16938,88
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES	39959,97	19465,14

3. PASIVOS NO CORRIENTES - LARGO PLAZO

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	149321,71	149321,71
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS L/P	149321,71	149321,71
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES	149321,71	149321,71
TOTAL DE PASIVOS	189281,68	168786,85

COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

4. PATRIMONIO - CAPITAL - RESERVAS - PERDIDA

	2013	2012
FERNANDO BARCO ANDALUZ	1000,00	1000,00
JOSE VELEZ ESPINOZA	9000,00	9000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10000,00	10000,00
REVALUO HCDA. NATIVIDAD	280079,15	280079,15
REVALUO HCDA. LA BABY	70105,55	70105,55
OTRAS RESERVAS	350184,7	350184,7
GANANCIAS ACUMULADAS	247,76	247,76
GANANCIAS ACUMULADAS	247,76	247,76
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-20494,83	0,00
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-20494,83	0,00
TOTAL DE PATRIMONIO	259584,32	280079,15

COMPañA FILIAMORE S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2013
EXPRESADOS EN DOLARES

5. PATRIMONIO

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS SERVICIOS		
DISEÑO ARQUITECTONICO		0,00
ALQUILERES		
COSTOS		
MATERIALES DE CONSTRUCCION		
GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS Y SALARIOS		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
DECIMO TERCER SUELDO	1239,93	
DECIMO CUARTO SUELDO	708,00	
VACACIONES	619,97	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		
APORTE PATRONAL	3047,73	
SECAP IECE		
FONDO DE RESERVA	1659,00	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	148,8	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		
IMPUESTOS VARIOS		
DEPRECIACION - PROPIEDAD DE INVERSION		
EDIFICIOS		
GASTOS FINANCIEROS		
COMISION LOCAL		
RESULTADO ANTES DE 15% TRABAJADORES E IMPUESTOP A LA RENTA		-20494,83
15% PARTICIPACION TRABAJADAORES		
TOTAL DE IMPUESTO CAUSADO		
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON		
IMPUESTO A PAGAR		
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013		-20494,83