

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2015 DE LA COMPAÑIA FILIAMORE S. A.

LA COMPAÑIA FILIAMORE S. A. Con Ruc No. 0991022260001, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 02 de Octubre del 1989, ante Notaría de la Provincia del Guayas del Cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el 19 de Octubre de 1989. Tiene por Objeto dedicarse a las Actividades Agrícolas.

Situación Legal de la Compañía:

Mediante resolución No. 8131 con fecha 11 de Diciembre del 2007, ante Notaría de la Provincia del Guayas se resuelve realizar un aumento de Capital Inscrito en el Registro Mercantil con fecha 23 Septiembre 2008, actualmente se está sembrando Teca en la Hacienda de su propiedad ubicada en el Cantón Balzar

El Capital de la Compañía está conformado por los siguientes Accionistas cuyos porcentajes están divididos de la siguiente manera:

Fernando Justino Barco Andaluz, con el	10,00%
José Vélez Espinoza, con el	90,00%

1.- Balance General

El Balance General consta de los siguientes Rubros: Activo No Corriente, Pasivo Corriente, Pasivo No Corriente, Patrimonio Neto.

• ACTIVO CORRIENTE

Se encuentra conformado por las siguientes cuentas: Otras cuentas por cobrar Relacionadas, crédito tributario a favor del sujeto pasivo IVA, crédito tributario a favor del sujeto pasivo renta, Inventarios de animal vivo (caballo), plantas de cacao y maíz. Se incrementa un activo corriente, no existente en el año anterior.

• ACTIVO NO CORRIENTE

Terrenos.- Dentro de esta cuenta se encuentran La Hacienda "Natividad" y el Lastrado de Hacienda la Babi. Estas Propiedades fueron Revalorizadas por el Método Directo.

Construcciones en Curso.- Construcciones en Hacienda La Babi y Natividad, corresponde viviendas, Cercas, corral y lastrado de camino.

Instalaciones.- Constan los Sistemas de Riego de siembras.

Muebles y Enseres.- Una mesa en la que se mantiene su valor.

Vehículo Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil.- Vehículo Tanquero

Plantas en crecimiento.- Plátanos, en cantidades pequeñas caña guadua, guanábanas, coco.

Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo.- Se Deprecian las Construcciones en Curso, Instalaciones, Muebles y Enseres, Vehículos

Animales Vivos.- Caballos.

Plantas en Crecimiento.- Plantaciones de Plátano.

- **PASIVO CORRIENTE**

Se encuentra conformado por las Cuentas:

-Otras Obligaciones Corrientes:

Con el IESS.- Aportes pendientes conformados por: Aporte Patronal, Aporte Individual, Fondo de reserva, SECAP- IECE, préstamo quirografario, convenio purga mora IESS.

Por Beneficios de Ley a los Empleados.- Sueldos pendientes, Décimos y Vacaciones.

Con la administración tributaria.- Constan valores de IVA y retenciones en la fuente.

- **PASIVO NO CORRIENTE**

Cuentas por Pagar a Empresas Relacionadas locales.- DIARELME S. A. e Inmobiliaria EDUAMAN S. A.

Cuentas por pagar a accionistas

- **PATRIMONIO**

Capital Suscrito y o Asignado.- Capital de \$10,000.00 Dólares.

Revaluación de Propiedades Planta y Equipos.- Valor que se genero por Revalorización de Haciendas "Natividad", así como el Lastrado de la Hacienda la Babi.

Resultados Acumulados.- Acumulación de resultados de ejercicios anteriores.

Resultados acumulados por la adopción de NIIF.

Resultados del ejercicio en negativo por gastos de sueldos en su mayoría.

2.- Estado de Resultado Integral

El Estado de Resultado Integral se presenta en negativo porque la compañía tuvo gastos que superaron los ingresos de pago a personal, la actividad operacional durante el periodo 2015 fue para adquisición de fertilizantes y abonos para preparación de la tierra, Así como el desbroce y preparación de los suelos para la Siembra de Teca que es una plantación de Largo Plazo. Se obtuvieron ingresos con la venta de plátanos, semovientes y caña guadua.

3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

El Estado de Cambios en el Patrimonio presenta variación por proceso de Revalorización de Hacienda "Natividad" y Lastrado de Hacienda la Babi por aplicación de NIIF. En la cuenta Ganancia no Distribuida se realiza Transferencia de Resultados anteriores.

4.- Flujo de Efectivo por Método Directo

El Flujo de Efectivo presenta variaciones en las cuentas de Balance entre el año 2014 al 2015 en:

Activo corriente.- Se presenta incremento de cuentas

Activo no corriente.- Se observan Incrementos en la cuenta terrenos, construcciones en curso y plantas en crecimiento. Disminución en cuenta maquinarias y herramientas Otros Activos Fijos fueron clasificados como: plantaciones, herramientas, caballos y su valor

Pasivo Corriente.- Se observa variaciones en cuentas pendientes con las compañías relacionadas, en otras cuentas por pagar.

Pasivo No Corriente.- Disminución en cuentas pendientes con los accionistas.

Patrimonio.- Existen incremento de patrimonio por revalorización de activos de Haciendas "Natividad" y Lastrado de la Hacienda La Babi.

Se declara que no se realizaron las siguientes actividades:

Cotizaciones en Bolsa;

Proveer de Bienes o Servicios al Estado;

Ofrecer Ventas con Crédito Directo a sus Clientes y cobro de intereses;

Ofrecer Servicios de pago de remesas

Firma



ALBERTO LEYTON-REYES
CONTADOR GENERAL

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

	NOTAS	2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR LOCALES		4.101,35	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA		904,39	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA		76,13	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		240,38	
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		5.322,25	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			
TERRENOS		380.731,83	377.926,72
CONSTRUCCIONES EN CURSO		12.957,87	11.715,83
MUEBLES Y ENSERES		600,01	600,01
MAQUINARIAS			120.268,82
INSTALACIONES		7.557,89	7.411,50
VEHICULOS		6.000,00	6.000,00
HERRAMIENTAS			484,17
PLANTAS EN CRECIMIENTO		40.614,48	31.854,75
ANIMALES EN CRECIMIENTO			162,00
DEPRECIACION ACUMULADA		(27.204,49)	(27.204,49)
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		421.257,59	529.219,31
TOTAL DE ACTIVOS		426.579,84	529.219,31
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR CIAS RELACIONADAS			46.673,88
CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS			1.016,73
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CON ADMINISTRACIÓN TRIBUATRIA		1.072,53	
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CRRTE BENEF EMPLEA		9.804,38	607,81
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR CRRTE IESS		8.002,92	136,06
CONVENIO IESS			9.679,36
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		18.879,83	58.113,84
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		26.457,50	149.321,71
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES		17.693,49	
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		44.150,99	149.321,71
TOTAL DE PASIVOS		63.030,82	207.435,55
COMPAÑÍA FILIAMORE S. A.			
ESTADO DE SITUACION INICIAL			
AL 31 DE DICIEMBRE			

EXPRESADOS EN DOLARES

	NOTAS	2015	2014
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL		10.000,00	10.000,00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF		359.976,03	352.710,96
GANANCIAS ACUMULADAS		247,76	247,76
PÉRDIDAS ACUMULADAS			(20.494,83)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		(6.674,77)	(20.680,13)
TOTAL DE PATRIMONIO		363.549,02	321.783,76
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		426.579,84	529.219,31