

ANDEANROSES CIA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Constitución, objeto social y domicilio

AndeanRoses Cía. Ltda., en adelante "la Compañía", se constituye en junio del 2017 con la finalidad de cultivar rosas de las tierras arrendadas a un tercero.

1.2 Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de fecha 10 de abril del 2019 de la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre 2018 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informe & Financiera NIIF para Pymes.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros de la Compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Caja Menor	64,54
Banco Pichincha	7.639,14
TOTAL	7.703,68

ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**
(Expresado en dólares estadounidenses)

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes del Exterior	91.801
Cientes Nacionales	9.127
Otras Cuentas por Cobrar	6.001
Cheques Devueltos	1.088
TOTAL	108.017

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Composición:

Anticipo Sueldos	98
Préstamos Empleados	140
Otras Cuentas por Cobrar	-486
Ctas Bustos Alex	16.240
Anticipo Proveedores	17.928
Anticipos Varios	11.252
Cuentas por Liquidar	1.151
TOTAL	46.323

6. INVENTARIOS

Composición:

Inv.- Agroquímicos	44.785
Inv.- Fertilizantes	8.386
Inv.- Postcosecha	8.728
Inv.- Riego y Fumigación	1.908
Inv.- Plásticos	3.290
Inv.- Accesorios y Repuestos	1.391
Inv.- Dotación de Personal	1.517
TOTAL	70.004

7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Composición:

ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)**

IVA en Compras	-1.546
Retención del IVA	16.191
Crédito Tributario	20.617
Retención en Fuente	1.722
TOTAL	36.984

8. PROPIEDAD Y EQUIPO

El movimiento y los saldos de las propiedades y equipo se presentan a continuación:

Motocultor	5.200
Motofumigadora	1.915
Motoguadaña	480
Radios	379
CPU Servidor	1.250
Lapto - Dell Inspiron	586
Lector Código de barras	335
Impresora Zebre GC420D	660
Copiadora Ricoh	1.395
CPU - Terminales	1.100
Invernaderos	35.310
Plant. Prod. - Blq - 03 - EXPLORER	3.006
Plant. Prod. - Blq - 10 - HERMOSA - 14049 - Tallos	4.215
Plant. Prod. - Blq - 10 - EXPLORER - 5806 - Tallos	1.742
Plant. Prod. - Blq - 10 - TIBETT - 4959 - Tallos	1.358
Plant. Prod. - Blq - 10 - PINK MONDIAL - 12079 -	3.624
Depreciación Acumulada	-725
TOTAL	61.829

9. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Composición:

Activos Biológicos	29.701
--------------------	--------

Las plantas cuya vida no ha superado su estado vegetativo, esto es 6 meses a partir de la fecha de siembre, son clasificados como activos no corrientes hasta que alcancen su fase productiva, momento en el cual son reclasificadas como un elemento de Propiedad, planta y equipo de acuerdo a la NIC 16.

ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**
(Expresado en dólares estadounidenses)

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Año 2017	36.056
Año 2018	25.648
TOTAL	61.704

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Proveedores	94.040
Rommel Rosero	<u>4.336</u>
TOTAL	98.376

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Composición:

Tarjetas de Crédito	18.808
---------------------	--------

13. ANTICIPOS CLIENTES

Anticipos Clientes	4.748
--------------------	-------

14. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Sobregiros Bancarios	80.139
----------------------	--------

15. OBLIGACIONES FISCALES

IVA en Ventas	115
Retenciones Fuente	579
100% Retención Iva	-177
Impuestos por Pagar	<u>37.992</u>
TOTAL	38.509

16. OBLIGACIONES LABORALES



ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

Aportes IESS	35.713
Fondos de Reserva	-1.944
Préstamos	
Quirografarios	642
Préstamos Hipotecarios	697
Convenio IESS	12.971
Convenio IESS N.3	15.172
Sueldos por Pagar	47.281
Décimo Tercer Sueldo	12.159
Décimo Cuarto Sueldo	18.381
Vacaciones	3.357
Finiquitos por Pagar	10.521
Empleados por Pagar	-350
TOTAL	154.600

17. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Prést. - L/P - Socios - Rommel Rosero	14.700
Prést. a L/P - Socios - RR - (BG)	12.106
Prést. a L/P - Socios - RR - (AV)	17.811
TOTAL	44.616

18. PRESTAMOS DE TERCEROS

Prést. a Largo Plazo - Lomas Mario	15.000
Prést. a Largo Plazo - Cruz Zoila	15.000
Prést a Largo Plazo- Rosero Gabriel	16.500
TOTAL	46.500

19. CAPITAL SOCIAL

El capital, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 asciende a US 400,00 comprendido en 400 acciones de valor nominal US\$ 1.00 cada una respectivamente; siendo sus Accionistas personas naturales, domiciliadas en Ecuador.

20. APOORTE FUTURA CAPITALIZACIONES

ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)**

El Ing. Rommel Rosero entregó el valor de US 165.000 para aporte de futuras capitalizaciones.

21. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2018 corresponden a la exportación de flores (rosas) a US 962.209

22. COSTO DE VENTAS

Costo - Inv. - Agroquímicos	129.683
Costo - Inv. - Fertilizantes	79.198
Costo - Inv. - Postcosecha	92.194
Costo - Inv. - Riego y Fumigación	710
Costo - Inv. - Plásticos	4.649
Costo - Inv. - Accesorios y Repuestos	1.903
Costo - Inv. - Dotación del Personal	8.061
Costo - Inv. - Herramientas	64
Costo - Sueldos	300.714
Costo - Horas Extras	165
Costo - Bonificaciones	2.300
Costo - Bonos	350
Costo - Dec. Tercero	27.185
Costo - Dec. Cuarto	23.030
Costo - Vacaciones	153
Costo - Movilización - Personal	3.435
Costo - Aportes al I.E.S.S.	36.496
Costo - Fondos de Reserva	9.493
Costo - Gasolina	1.397
Costo - Diésel	252
Costo - Etiquetas (Agrocalidad)	1.602
Costo - Mant. y Reparación - Postcosecha	360
Costo - Mant. y Reparación - Cuartos Fríos	1.285
Costo - Mant. y Reparación - Maquinaria	2.367
Costo - Mant. y Reparación - Sistema de Riego	9.199
Costo - Agua - Juanta de Aguas	250
Costo - Energía	12.981
Costo - Otros costos	821
Costo - Monitoreo	3.114



ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)**

Costo - Alimentación	35.467
Costo - Transp. - Cajas	8.701
Costo - Transp. - Personal de Finca	10.791
Costo - Certificación Guías.	517
Costo - Material Vegetal	8.216
Costo - Análisis de Tierra y Agua	682
Costo- Arrendamiento Tierra	63.000
TOTAL	880.786

23. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, VENTAS Y FINANCIEROS

Gto. - Sueldos y Salarios	98.524
Gto. - Bonificaciones	500
Gto. - Bonos	100
Gto. - Movilización Personal	1.643
Gto. - Comisariato	7.404
Gto. - Dec. Tercero	4.884
Gto. - Dec. Cuarto	1.722
Gto. - Aportes al I.E.S.S.	12.070
Gto. - Fondos de Reseva	1.170
Gto. - Honorarios - Ventas	5.372
Gto. - Honorarios - Varios	3.300
Gto. - Honorarios Ocupacionales	400
Gto. - Transporte varios	1.262
Gto. - Gasolina - ADM	1.633
Gto. - Atenciones - Empleados	5.326
Gto. - Suministros de oficina	2.383
Gto. - Suminsitros de Cafetería	149
Gto. - Suminsitros de limpieza	67
Gto. - Mant. - Muebles	256
Gto. - Mant. - Equipos de Computo	992
Gto. - Mant. - Oficinas	6.533
Gto. - Mant. - Vehículos	2.271
Gto. - Mant. - Sistemas	1.042
Gto. - Mant. - Equipos	266
Gto. - Mant - Finca	1.343

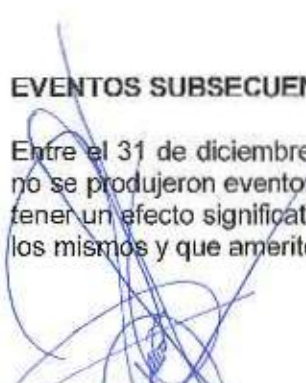
ANDEANROSES CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**
(Expresado en dólares estadounidenses)

Gto. - Telefonía - Fija	1.869
Gto. - Telefonía - Movil	2.473
Gto. - Internet	1.259
Gto. - Serv. - Mensajería	2.940
Gto.- Otros Activos	3.485
Gto. - Seguridad Privada	14.652
Gto. - Seguro - Aseguradora del Sur	63
TOTAL	187.350

24. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.



Ing. Rommel Rosero
GERENTE GENERAL