



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL	COMERCIALIZADORA DE INSUMOS FLORICOLAS FLORALCOM CIA. LTDA.				
DIRECCIÓN	AV. NATALIA JARRÍN S2-87 Y 10 DE AGOSTO				
EXPEDIENTE	88007				
RUC	1791435702001				
AÑO	2012				
FORMULARIO	SC.NIIF.88007.2012.1				

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)

11/05/2013

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CÓDIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN			FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN				
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	1.831.262,34	252.641,04	192.328,17	1.891.575,21	1.636.005,50	56.746,60	75.196,73	1.677.868,24
ACTIVO CORRIENTE	101	1.583.844,19	15.038,94	52.238,31	1.546.644,82	1.260.426,14		7.280,75	1.215.946,02
Efectivo y equivalentes al efectivo	10101	96.453,38			96.453,38	43.008,20			43.008,20
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	678.162,81	15.038,94	52.238,31	640.963,44	594.185,14		7.280,75	549.705,02
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204							7.280,75	-7.280,75
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	726.105,56		52.238,31	673.867,25	599.002,55			546.764,24
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENERAN INTERESES	101020501								
ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	101020502	726.105,56		52.238,31	673.867,25	599.002,55			546.764,24
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	1.641,37			1.641,37	1.641,37			1.641,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208						38.642,04		38.642,04
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-49.584,12	15.038,94		-34.545,18	-45.100,82			-30.061,88
INVENTARIOS	10103	763.879,74			763.879,74	557.446,29			557.446,29
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	1010304								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	1010306	763.879,74			763.879,74	557.446,29			557.446,29
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307								
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308								
OBRAS TERMINADAS	1010309								
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1010310								
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311								
OTROS INVENTARIOS	1010312								
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN EL INVENTARIO	1010313								
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	7.795,33			7.795,33	25.203,85			25.203,85
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401								
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402								
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	500,00			500,00	1.029,99			1.029,99
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	7.295,33			7.295,33	24.173,86			24.173,86
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	37.552,93			37.552,93	40.582,66			40.582,66
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA	1010501	120.00			120.00	40.60			40.60

EMPRESA (IVA)	1010001	129,00		129,00	40,00		40,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	37.423,85		37.423,85	40.542,03		40.542,03
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503						
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106						
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108						
ACTIVO NO CORRIENTE	102	247.418,15	237.602,10	140.089,86	344.930,39	375.579,36	56.746,60
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	212.543,18	144.365,34	105.214,89	251.693,63	375.579,36	3.663,11
TERRENOS	1020101	156.968,78	12.031,22	26.200,00	142.800,00	156.968,78	
EDIFICIOS	1020102	73.262,29	63.519,23	47.543,89	89.237,63	183.511,08	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103						
INSTALACIONES	1020104						
MUEBLES Y ENSERES	1020105	12.355,57			12.355,57	12.274,17	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106						
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107						
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	15.790,58			15.790,58	9.364,65	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	31.471,00	16.000,00	31.471,00	16.000,00	44.063,49	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110					34.874,97	34.874,97
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111						
(-) DEPRECACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-77.305,04	52.814,89		-24.490,15	-65.477,78	3.663,11
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113						4.378,61
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLORACIÓN	1020114						-13.378,39
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLORACIÓN	102011401						
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLORACIÓN	102011402						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLORACIÓN	102011403						
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202		68.689,24		68.689,24		
TERRENOS	1020201		68.689,24		68.689,24		
EDIFICIOS	1020202						
(-) DEPRECIAZION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204						
ACTIVOS BIOLOGICOS	10203						
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301						
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302						
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303						
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304						
(-) DEPRECIAZION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLOGICOS	1020305						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	1020306						
ACTIVO INTANGIBLE	10204						
PLUSVALÍAS	1020401						
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402						
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLORACION	1020403						
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405						
OTROS INTANGIBLES	1020406						
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		11.835,65		11.835,65	2.257,99	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206						
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601						
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602						

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603							
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	34.874,97	12.711,87	34.874,97	12.711,87		50.825,50	28.662,40
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701							
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702							
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703							
OTRAS INVERSIONES	1020704	34.874,97		34.874,97			34.874,97	
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706		12.711,87		12.711,87		15.950,53	28.662,40
PASIVO	2	1.671.633,15	214.480,58	245.679,80	1.702.832,37	1.484.154,25	230.502,81	219.746,74
PASIVO CORRIENTE	201	1.357.210,98	30.136,76	184.343,82	1.511.418,04	1.169.580,41	167.311,28	30.136,76
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101							
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	1.248.195,86			1.248.195,86	980.625,22		980.625,22
LOCALES	2010301	1.248.195,86			1.248.195,86	980.625,22		980.625,22
DEL EXTERIOR	2010302							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	23.799,13		167.311,28	191.110,41	106.979,94	167.311,28	106.979,94
LOCALES	2010401	23.799,13		167.311,28	191.110,41	106.979,94	167.311,28	106.979,94
DEL EXTERIOR	2010402							
PROVISIONES	20105							
LOCALES	2010501							
DEL EXTERIOR	2010502							
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106							
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	55.079,23			55.079,23	43.333,21		43.333,21
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	4.561,43			4.561,43	3.194,62		3.194,62
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	25.219,69			25.219,69	24.880,81		24.880,81
CON EL IESS	2010703	2.424,31			2.424,31	2.569,50		2.569,50
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	5.071,67			5.071,67	3.259,89		3.259,89
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	17.802,13			17.802,13	9.428,39		9.428,39
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108			17.032,54	17.032,54			17.032,54
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109					38.642,04		38.642,04
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110							
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111							
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	30.136,76	30.136,76					30.136,76
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	23.165,87	23.165,87					23.165,87
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	6.970,89	6.970,89					6.970,89
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113							
PASIVO NO CORRIENTE	202	314.422,17	184.343,82	61.335,98	191.414,33	314.573,84	63.191,53	189.609,98
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202							
LOCALES	2020201							
DEL EXTERIOR	2020202							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	167.311,28	167.311,28			162.060,80		167.311,28
LOCALES	2020301	167.311,28	167.311,28			162.060,80		167.311,28
DEL EXTERIOR	2020302							
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204	147.110,89	17.032,54		130.078,35	115.043,89		98.011,35
LOCALES	2020401	147.110,89	17.032,54		130.078,35	115.043,89		98.011,35
DEL EXTERIOR	2020402							
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205							
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206							

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			42.252,60	42.252,60	37.469,15	33.478,26	5.469,02	51.712,51
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			35.281,71	35.281,71	32.169,01	26.507,37	2.127,52	43.070,87
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			6.970,89	6.970,89	5.300,14	6.970,89	3.341,50	8.641,64
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209			6.371,51	6.371,51		1.050,87	879,15	6.199,79
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902			6.371,51	6.371,51		1.050,87	879,15	6.199,79
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210			12.711,87	12.711,87		28.662,40	15.950,53	
PATRIMONIO NETO	3	159.629,19	81.886,72	111.000,37	188.742,84	151.851,25	14.666,03	6.971,97	173.270,84
CAPITAL	301	2.000,00			2.000,00	2.000,00			2.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	2.000,00			2.000,00	2.000,00			2.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304	18.593,31			18.593,31	18.593,31			18.593,31
RESERVA LEGAL	30401	10.681,56			10.681,56	10.681,56			10.681,56
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	7.911,75			7.911,75	7.911,75			7.911,75
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306	66.076,86	81.886,72	111.000,37	95.190,51	102.711,23	14.666,03	6.971,97	124.130,82
GANACIAS ACUMULADAS	30601	66.076,86			66.076,86	102.711,23			102.711,23
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		81.886,72	111.000,37	29.113,65		14.666,03	6.971,97	21.419,59
RESERVA DE CAPITAL	30604								
RESERVA POR DONACIONES	30605								
RESERVA POR VALUACIÓN	30606								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607								
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	72.959,02			72.959,02	28.546,71			28.546,71
GANANCIA NETA DEL PERÍODO	30701	72.959,02			72.959,02	28.546,71			28.546,71
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	30702								

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros archivos.

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías autorizado para el efecto.