

Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre del 2017

VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION

## VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION

Estados de situación financiera  
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
(Expresados en dólares americanos)

	<u>Notas</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	666,09	8.369,27
Cuentas por cobrar	5	379.289,07	330.612,08
Inventarios	6	2.659,06	6.081,47
Impuestos corrientes y otros pagos anticipados	7	<u>52.577,35</u>	<u>47.470,63</u>
		435.191,57	392.533,45
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedades, planta y equipo	8	13.346,19	21.152,58
Activos biológicos	9	<u>66.574,71</u>	<u>66.966,00</u>
		79.920,90	88.118,58
<b>ACTIVOS TOTALES</b>		<b><u>515.112,47</u></b>	<b><u>480.652,03</u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar	10	106.153,22	104.232,93
Sobregiro bancario		12.620,52	1.686,87
Obligaciones Laborales y Fiscales	11	107.298,28	106.991,85
Otras cuentas por pagar		<u>39.374,66</u>	<u>39.699,41</u>
		265.446,68	252.611,06
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Prestamos accionistas	12	36.532,74	22.737,42
Provisión Jubilación y desahucio	13	<u>82.392,20</u>	<u>77.536,79</u>
		118.924,94	100.274,21
<b>Total del pasivo</b>		<b>384.371,62</b>	<b>352.885,27</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital social	14	800,00	800,00
Aporte futura capitalización		99.200,00	99.200,00
Reserva Legal		12.410,80	12.410,80
Otros resultados integrales	15	26.864,91	26.864,91
Utilidad pérdidas actuariales		-6.346,53	-7.534,92
Resultados acumulados		-3.974,03	5.538,03
Resultado del ejercicio		<u>1.785,70</u>	<u>-9.512,06</u>
<b>Total Patrimonio</b>		<b><u>130.740,85</u></b>	<b><u>127.766,76</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>515.112,47</u></b>	<b><u>480.652,03</u></b>

Ing. María Lorena Vaca  
GERENTE GENERAL

Lcda. Myriam Proaño  
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

## VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION

Estados del resultado integral  
Por los años que terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
(Expresado en dólares americanos)

	<u>2.016</u>	<u>2.016</u>
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos de actividades ordinarias	846.022,16	710.596,14
Costo de ventas	<u>-709.733,25</u>	<u>-726.272,76</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>136.288,91</b>	<b>-15.676,62</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>		
De administracion	70.939,03	73.985,58
De ventas	<u>29.247,07</u>	<u>2.538,81</u>
	<u>-100.186,10</u>	<u>-76.524,39</u>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACIÓN</b>	<b>36.102,81</b>	<b>-92.201,01</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	0,00	112.303,12
<b>OTROS EGRESOS</b>	<u>-33.270,75</u>	<u>-29.614,17</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2.832,06</b>	<b>-9.512,06</b>
<b>PROVISIONES FINALES</b>		
Participación a trabajadores	424,80	0,00
Impuesto a la renta	<u>621,56</u>	<u>0,00</u>
	<u>-1.046,36</u>	<u>0,00</u>
<b><u>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</u></b>	<b><u>1.785,70</u></b>	<b><u>-9.512,06</u></b>

Ing. María Lorena Vaca  
GERENTE GENERAL

L.cda. Myriam Proaño  
CONTADORA GENERAL

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

## VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
Por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
(Expresados en dólares americanos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aportes Futuras Capitalizaciones</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Superavit Reavaluo activos fijos</u>	<u>Adopcion NIIF primera vez</u>	<u>Ganancia Perdida Actuariales</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Total del Patrimonio</u>
Diciembre 31, 2015	800,00	99.200,00	12.410,80	26.864,91	0,00	0,00	3.266,56	2.271,47	144.813,74
Transferencia							2.271,47	-2.271,47	0,00
Perdida Actuarial						-7.534,92			-7.534,92
Resultado del ejercicio								-9.512,06	-9.512,06
Diciembre 31, 2016	800,00	99.200,00	12.410,80	26.864,91	0,00	-7.534,92	5.538,03	-9.512,06	127.766,76
Transferencia							-9.512,06	9.512,06	0,00
Perdida Actuarial						1.188,39			1.188,39
Resultado del ejercicio								1.785,70	1.785,70
Diciembre 31, 2017	800,00	99.200,00	12.410,80	26.864,91	0,00	-6.346,53	-3.974,03	1.785,70	130.740,85

Ing. María Lorena Vaca  
GERENTE GENERAL

Lcda. Myriam Proaño  
CONTADORA GENERAL

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION

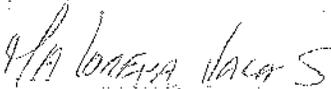
### ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

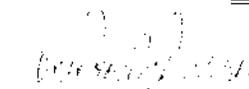
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016  
(Expresados en dólares americanos)

	2.017	2.016
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-18.636,83</b>	<b>82.400,84</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>808.730,85</b>	<b>885.065,80</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	795.260,28	755.836,04
Otros cobros por actividades de operación	13.470,57	129.229,76
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-827.367,68</b>	<b>-802.664,96</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-202.613,84	-211.115,22
Pagos a y por cuenta de los empleados	-582.797,18	-584.749,35
Otros pagos por actividades de operación	-41.956,66	-6.800,39
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>-506,63</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00	-506,63
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>10.933,65</b>	<b>-73.524,94</b>
Obligaciones bancarias	10.933,65	-68.255,92
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00	-5.269,02
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-7.703,18</b>	<b>8.369,27</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>8.369,27</b>	<b>0,00</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>666,09</b>	<b>8.369,27</b>

### CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2.832,06</b>	<b>-9.512,06</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>19.768,43</b>	<b>14.617,43</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8.197,68	14.728,52
Ajustes por gastos en provisiones	12.617,11	11.710,40
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-621,56	0,00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-424,80	0,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00	-11.821,49
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>-41.237,32</b>	<b>77.295,47</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-50.761,88	45.239,90
(Incremento) disminución en otros activos	-4.817,73	-4.479,92
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	5.929,34	10.107,83
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	13.470,57	26.776,32
Incremento (disminución) en otros pasivos	-5.057,62	-348,66
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>-18.636,83</b>	<b>82.400,84</b>

  
Ing. María Lorena Vaca  
GERENTE GENERAL

  
Leda Myriam Proaño  
CONTADORA GENERAL

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION**

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros  
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
(Expresadas en dólares americanos)

---

### **1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados y reportes Financieros han sido preparados, registrados y presentados con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, emitidas en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma español por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos. Siguiendo el cronograma de implementación fijado en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, para el año 2011 como año de implementación de las NIIF para Pymes.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

### **2. INFORMACION GENERAL**

**VASEFLOR S.A.**, se constituyó el 14 de octubre de 1999 es una sociedad anónima. El objeto social de la Compañía organizar en los terrenos de su uso o propiedad ya sea presente o futuro, explotaciones agrícolas de todo tipo, especialmente el cultivo, comercialización de flores, frutas, hortalizas, etc. El domicilio principal de la encuentran ubicadas en la ciudad de Quito. El plazo de duración inicial de la Compañía es de 20 años hasta el 8 de diciembre del 2019.

### **3. BASES DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES**

Estos Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Además, se han considerado las disposiciones específicas de aplicación de NIIF establecidas por la Superintendencia de Compañías. Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en la moneda funcional, es decir, Dólares Americanos (\$).

#### **Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" para Pymes**

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros los siguientes pronunciamientos contables han sido emitidos por el IASB, las cuales son de aplicación obligatoria a la fecha de emisión de los estados financieros:

Sección	Contenido	Fecha de Aplicación	Fecha de modificación
Sección 1	Pequeñas y Medianas Entidades	jul-09	may-15
Sección 3	Presentación de Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 4	Estado de Situación Financiera	jul-09	may-15
Sección 5	Estado de Resultado Integral	jul-09	may-15
Sección 6	Estado de Cambios en el Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 7	Estado de Flujo de Efectivo	jul-09	may-15
Sección 8	Notas a los Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 9	Estados Financieros Consolidados y Separados	jul-09	may-15
Sección 10	Políticas, Estimaciones y Errores Contables	jul-09	may-15
Sección 11 y 12	Instrumentos Financieros Básicos y Otros Temas relacionados con los instrumentos financieros	jul-09	may-15
Sección 13	Inventarios	jul-09	may-15
Sección 14	Inversiones en Asociadas	jul-09	may-15
Sección 15	Inversiones en Negocios Conjuntos	jul-09	may-15
Sección 16	Propiedades de Inversión	jul-09	may-15
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo	jul-09	may-15
Sección 18	Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 19	Combinaciones de Negocios y Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 20	Arrendamientos	jul-09	may-15
Sección 21	Provisiones y Contingencias	jul-09	may-15
Sección 22	Pasivos y Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias	jul-09	may-15
Sección 24	Subvenciones del Gobierno	jul-09	may-15
Sección 25	Costos por Préstamos	jul-09	may-15
Sección 26	Pagos basados en Acciones	jul-09	may-15
Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos	jul-09	may-15
Sección 28	Beneficios a los Empleados	jul-09	may-15
Sección 29	Impuestos a las Ganancias	jul-09	may-15
Sección 30	Conversión de moneda extranjera	jul-09	may-15
Sección 31	Hiperinflación	jul-09	may-15
Sección 32	Hechos Ocurridos después del período sobre el que se informa	jul-09	may-15
Sección 33	Información a Revelar sobre Partes Relacionadas	jul-09	may-15
Sección 34	Actividades Especializadas	jul-09	may-15
Sección 35	Transición a la NIIF para las PYMES	jul-09	may-15

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en banco y efectivo en caja pendiente de depositar y los fondos asignados como caja chica, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

### **Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor. El período de crédito sobre la venta de bienes es de 35, y 45 días y con acuerdos específicos el plazo flexible.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

### **Inventarios**

Los inventarios son presentados al costo de producción o valor neto realizable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La compañía ha efectuado la revaluación los bienes inmuebles registrando el correspondiente ajuste con base al valor comercial indicado en la carta de pago del impuesto predial 2011 que fue el año de transición de NEC a NIIF. En el año 2012 no se realizó ningún ajuste debido a que el avalúo comercial no tenía ningún incremento significativo.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Edificios	20 años
Vehículos	5 años
Muebles y enseres, equipo de oficina	10 años
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo de computación	3 años
Red eléctrica	10 años

### **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros. Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

### **Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar las compras de materia prima y materiales que se realizan efectuando un análisis por proveedor, en cuanto a la diversidad de precio, plazo y calidad.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

### **Impuestos corrientes**

#### **Impuesto a la renta**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período económico por parte del Servicio de Rentas Internas SRI.

#### **Impuesto al valor agregado IVA y retenciones en el fuente del impuesto a la renta y del IVA**

El IVA es un impuesto que se genera por las ventas el mismo que es compensado con el IVA pagado en compras, este tipo de impuesto se liquida mensualmente y la tasa actual es del 14% tanto para compras como para ventas.

Las retenciones en la fuente por renta e IVA son impuestos que se generan por las retenciones que la compañía de manera obligatoria debe efectuar por la adquisición de bienes y servicios, cuyo pago es mensual, los porcentajes de retención en la fuente y del IVA son establecidos por el Servicio de Rentas Internas de acuerdo al tipo de transacción.

### **Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor de dicho flujo de efectivo.

### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

La Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;

La Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;

El importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;

Sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y

Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

### Utilidad neta por acción

La utilidad neta por participación se calcula considerando el promedio de acciones ordinarias en circulación durante el año.

### Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal del Ecuador.

## 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	<u>Tipo de cuenta</u>	<u>Diciembre 31,</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
TERRABANK	Corriente	666,09	0
PRODUBANCO	Corriente	0,00	8.369,27
<b>Total</b>		<u><b>666,09</b></u>	<u><b>8.369,27</b></u>

## 5. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de los activos financieros es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Cuentas por cobrar clientes</b>		
Clientes extranjeros	171.687,78	155.861,31
Clientes nacionales	7.902,85	2.451,22
<b>Subtotal</b>	<u>179.590,63</u>	<u>158.312,53</u>
<b>Otras cuentas por cobrar</b>		
Cuentas por cobrar Gypso	203.899,86	174.705,07
	<u>203.899,86</u>	<u>174.705,07</u>
	383.490,49	333.017,60
<b>(-) Provisión para cuentas incobrables (A)</b>	<u>-4.201,42</u>	<u>-2.405,52</u>
<b>Total</b>	<u><b>379.289,07</b></u>	<u><b>330.612,08</b></u>

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables durante el año 2017 y 2016 es como sigue:

(US\$ dólares)

<b>Diciembre 31, 2015</b>	<b>(728.61)</b>
Provisión cuentas incobrables 2016	<u>(1.676.91)</u>
<b>Diciembre 31, 2016</b>	<b>(2.405.52)</b>
Provisión cuentas incobrables 2017	<u>(1.795.90)</u>
<b>Diciembre 31, 2017</b>	<b><u>(4.201.42)</u></b>

## 6. INVENTARIOS

El detalle de los inventarios es como sigue:

	<u>diciembre, 31</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Inv. Materia Prima	2.659,06	6.081,47
<b>Total</b>	<b><u>2.659,06</u></b>	<b><u>6.081,47</u></b>

## 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se incluye:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retenciones en la fuente	343,82	54,83
Crédito Fiscal	38.755,11	38.514,91
Retención en la Ftc. IVA	8.408,08	4.684,22
Anticipos a proveedores	2.829,24	2.479,25
Seguros anticipados	2.241,10	1.737,42
<b>Total</b>	<b><u>52.577,35</u></b>	<b><u>47.470,63</u></b>

## 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - NETO

Los bienes de la Compañía son:

<u>Descripcion</u>	<u>Costo</u> <u>Historico</u>	<u>Depreciacion</u> <u>Acumulada</u>	<u>Diciembre 31,</u>	
			<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Edificaciones	107.084,29	98.309,99	8.774,30	10.967,66
Equipo de computación	1.794,00	1.794,00	0,00	0,00
Equipo de oficina	944,00	944,00	0,00	0,00
Equipo de riego	73.023,84	73.764,53	-740,69	219,75
Maquinaria y equipo	15.850,57	14.803,79	1.046,78	1.786,15
Muebles y enseres	717,80	717,57	0,23	7,02
Red eléctrica	25.729,15	21.742,66	3.986,49	3.986,49
Vehículos	50.225,50	49.946,42	279,08	4.185,51
<b>Total</b>	<b><u>275.369,15</u></b>	<b><u>262.022,96</u></b>	<b><u>13.346,19</u></b>	<b><u>21.152,58</u></b>

El movimiento de propiedades, neto es como sigue:

	<u>Costo</u>	<u>Depreciacion</u>	<u>Valor</u>
	<u>Historico</u>	<u>Acumulada</u>	<u>Nero</u>
<b>Diciembre 31, 2015</b>	<b>275.369,15</b>	<b>-239.994,68</b>	<b>35.374,47</b>
Adquisiciones	0,00		0,00
Gasto depreciacion		-14.221,89	-14.221,89
<b>Diciembre 31, 2016</b>	<b>275.369,15</b>	<b>-254.216,57</b>	<b>21.152,58</b>
Reclasificaciones	0,00	391,29	391,29
Gasto depreciacion		-8.197,68	-8.197,68
<b>Diciembre 31, 2017</b>	<b>275.369,15</b>	<b>-262.022,96</b>	<b>13.346,19</b>

## 9. ACTIVOS BIOLÓGICOS

El detalle y movimiento de los activos biológicos es como sigue:

	<u>Saldo</u> al <u>31/12/2016</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Bajas /</u> <u>trabsfere.</u>	<u>Gasto</u> <u>Depreciación</u>	<u>Saldo</u> al <u>31/12/2017</u>
<b>Costo Historico</b>					
Plantas	128.094,76	0,00	-61.520,05		66.574,71
<b>Depreciación acumulada</b>					
Plantas	61.128,76		61.128,76	0,00	0,00
	<u>-61.128,76</u>	<u>0,00</u>	<u>-61.128,76</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Saldo Neto</b>	<u>66.966,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-122.648,81</u>	<u>0,00</u>	<u>66.574,71</u>

## 10. PROVEEDORES

El detalle de esta cuenta es como sigue

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipos de clientes	2.472,35	3.058,99
Proveedores	101.501,19	100.703,54
Cuentas por pagar	2.179,68	470,40
<b>Total</b>	<u>106.153,22</u>	<u>104.232,93</u>

## 11. OBLIGACIONES LABORALES Y FISCALES

El detalle con los principales proveedores es como sigue:

	<u>Diciembre, 31</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Sueldos por pagar	50.077,24	55.321,37
IESS por pagar	25.910,24	17.962,49
Décimo Tercer Sueldo por pagar	14.925,33	15.649,19
Décimo Cuarto Sueldo por pagar	10.393,87	12.487,21
Fondos de Reserva por pagar	156,70	579,85
Impuesto a la renta empleados	100,00	100,00
Participacion empleados y trabajadores	424,80	589,27
Impuesto a la renta empresa	621,56	0,00
Retención en la Fte.	58,78	74,33
Retención 2%	39,37	11,31
Retención 100%	279,76	370,96
Retención 22%	710,94	576,18
Fondo de empleados	3.599,69	3.269,69
<b>TOTAL</b>	<u>107.298,28</u>	<u>106.991,85</u>

## 12. PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<b>Préstamos accionistas largo plazo</b>		
Préstamos accionistas largo plazo	<u>36.532,74</u>	<u>22.737,42</u>
<b>Total</b>	<u><u>36.532,74</u></u>	<u><u>22.737,42</u></u>

## 13. PROVISIÓN JUBILACIÓN Y DESAHUCIO

El saldo de esta cuenta esta constituido por

	<u>Diciembre, 31</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Provisión Jubilación Patronal	47.620,94	42.632,30
Provisión Desahucio por pagar	<u>34.771,26</u>	<u>34.904,49</u>
<b>TOTAL</b>	<u><u>82.392,20</u></u>	<u><u>77.536,79</u></u>

## 14. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

### Capital Social:

El capital social de **VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION** al 31 de diciembre del 2017 y 2016 fue de US\$ 800 dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

### Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías; de la utilidad anual se transferirá el 10% como reserva legal. Dicha reserva deberá provisionarse hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital social pagado, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas.

## 15. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

El saldo de esta cuenta acumula las revaluaciones de los activos fijos, en base al informe de un perito valuador contratado por la compañía. El detalle de estos ajustes es como sigue:

	<u>Reserva por Revaluación de Propiedad, planta y equipo</u>
Saldo inicial	273,35
<b>Propiedad planta y equipo</b>	
Edificios	21.934,55
Terrenos	4.657,01
<b>Diciembre 31 2017 y 2016</b>	<u><u>26.864,91</u></u>

#### 16. EVENTOS SUBSECUENTES

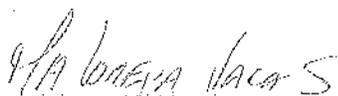
Entre el 31 de diciembre del 2017 y a la fecha de aprobación de los estados financieros a la Superintendencia de Compañías, no se conocen hechos que en la opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros, objeto de opinión de los auditores externos.

#### 17. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

#### 18. DISOLUCION DE LA COMPAÑÍA

Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. SCV-IRQ-DRASD-SD-15-40 del 29 de enero del 2015 se establece la disolución de la compañía **VASEFLOR S.A. EN DISOLUCION** por encontrarse en causal que determina el artículo 361 numeral 6 de la Ley de Compañías; ante esta situación mediante Actas Extraordinarias de Junta General de Accionistas celebradas el 24, 25 y 26 de marzo del 2015 se decide: La reclasificación de cuentas de aportes futuras capitalizaciones a préstamos de accionistas; absorber las pérdidas acumuladas con las utilidades acumuladas y cuentas por pagar accionistas; se decide además efectuar los trámites para reactivar la compañía.



Ing. María Lorena Vaca  
GERENTE GENERAL



L.cda. Myriam Proaño  
CONTADORA GENERAL