

### 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo se detallan como sigue:

	2016	2015
Caja	354	550
Bancos nacionales	115.279	17.065
Bancos del exterior	0	42.881
Total	<u>115.633</u>	<u>60.496</u>

### 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se resumen como sigue:

	2016	2015
Cuentas por cobrar comerciales - Clientes	347.164	215.790
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos a proveedores		
Anticipos y prestamos empleados	2.579	4.119
Varios	3.221	11.361
Provisión cuentas de dudoso cobro	-14.491	-11.020
Total	<u>338.473</u>	<u>220.250</u>

La provisión de cuentas de dudoso cobro que se efectuó con cargo a los resultados del presente ejercicio fue por un valor de \$ -2.150

### 5.- INVENTARIOS

Los saldos de inventarios se detallan como sigue:

	2016	2015
Insumos agrícolas	38.317	36.016
Producto terminado	6.074	8.649
Total	<u>44.391</u>	<u>44.665</u>

### 6.- PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de los pagos anticipados se detallan como sigue:

	2016	2015
Crédito tributario a favor (IVA)	143.227	79.638
Impuestos anticipados	19.035	0
Total	<u>162.262</u>	<u>79.638</u>

## 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de este rubro durante el presente ejercicio se resumen como sigue:

<b>ACTIVOS</b>	<b>2015</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>RETIROS</b>	<b>DEPRECIACION</b>	<b>2016</b>
Activos en curso - construcción	1.073	-1.073			0
Invernaderos y cubiertas plásticas	438.015	23.483			461.498
Construcciones y adecuaciones	467.593	1.874			469.467
Instalaciones y equipo de riego	136.336	2.842			139.178
Muebles y enseres	30.389				30.389
Equipo de oficina	34.960				34.960
Vehículos	202.198				202.198
<b>Suman</b>	<b>1.310.564</b>	<b>27.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.337.690</b>
<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>					
Invernaderos y cubiertas plásticas	187.720			44.585	232.305
Construcciones y adecuaciones	76.192			18.293	94.485
Instalaciones y equipo de riego	76.073			17.604	93.677
Muebles y enseres	21.425			1.831	23.256
Equipo de oficina	29.538			4.065	33.603
Vehículos	70.003			26.259	96.262
<b>Suman</b>	<b>460.951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112.637</b>	<b>573.588</b>
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS - NETO</b>	<b>849.613</b>	<b>27.126</b>	<b>0</b>	<b>-112.637</b>	<b>764.102</b>

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones y retiros por un valor neto de \$ 27.126  
La depreciación que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 112.637

## 8.- ACTIVOS BIOLÓGICOS

El movimiento de este rubro durante el presente ejercicio se resumen como sigue:

	<b>TOTAL 2015</b>	<b>ADICIONES Y TRANSFERENC</b>	<b>RETIROS</b>	<b>DEPRECIACION</b>	<b>TOTAL 2016</b>
Activos biológicos - plantas	702.539	-17.175			685.364
Cultivos en proceso	41.927	37.397			79.324
<b>Suman</b>	<b>744.466</b>	<b>20.222</b>	<b>0</b>		<b>764.688</b>
<b>AMORTIZACION</b>					
Activos biológicos - plantas	261.210		0	95.757	356.967
<b>TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>483.256</b>	<b>20.222</b>	<b>0</b>	<b>-95.757</b>	<b>407.721</b>

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones y transferencias de plantas en proceso por un valor neto de \$ 20.222  
La amortización que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 95.757

### 9.- PRESTAMOS BANCARIOS

El resumen de los préstamos y sobregiros es como sigue:

	2016	2015
Prestamos bancarios	0	62.502

### 10.- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se resumen como sigue:

	2016	2015
Proveedores	198.203	160.587
Otras cuentas por pagar:		
Obligaciones laborales y fiscales	24.676	18.983
Socios	69.193	26.753
Varios	1.557	5.334
	<u>293.629</u>	<u>211.657</u>

### 11.- GASTOS ACUMULADOS

Las provisiones de este rubro se resumen como sigue:

	2016	2015
Beneficios sociales	23.080	18.204
Intereses	61.400	69.193
Participación de trabajadores	12.213	0
Impuesto a la renta	21.239	0
<b>TOTAL</b>	<u>117.932</u>	<u>87.397</u>

### 12.- PRESTAMOS BANCARIOS

El movimiento de este rubro en el presente ejercicio se resume como sigue:

BANCO	%	VCMTO	TOTAL PRESTAMOS	MVMTO NETO EJERCICIO	TOTAL PASIVOS	PASIVO L. PLAZO	PORCIÓN CORRIENTE
PICHINCHA	9,75	07 2018	250.000	-38.325	211.675	78.000	133.675

En el presente ejercicio se obtuvo un préstamo a dos años plazo, con vencimiento el 16 de julio del 2018, con una tasa de interés al 9,75%.

Los préstamos están garantizados con hipotecas sobre la propiedad, planta y equipo e invernaderos de la plantación de flores, indicados en las notas 6 y 7 del presente informe.

### 13.- PRESTAMOS DE SOCIOS

Los préstamos de socios no presentan movimiento como se resume a continuación:

	2016	MVMTO NETO	2015
PRESTAMOS DE SOCIOS	462.645	228.058	690.703

#### 14.- PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

El movimiento de este rubro se detalla a continuación

	2015	INCREMENTO EN RESERVAS	PAGO EN PRESTACIONES	RESULTADOS OIG	2016
Jubilación patronal	65,360	18,691	-5,912	-1,912	76,227
Desahucio	20,440	3,648	-1,114	-328	22,646
Total	<u>85,800</u>	<u>22,339</u>	<u>-7,026</u>	<u>-2,240</u>	<u>98,873</u>

#### 15.- IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo en este rubro al cierre del ejercicio no presentan movimiento por lo que su valor se mantiene en \$ 182.877.

#### 16.- CAPITAL SOCIAL

Al cierre del ejercicio saldo del capital social de la compañía es de \$ 3.000 constituido por 3.000, participaciones con un valor de \$ 1,00 cada una.

#### 17.- RESULTADOS ACUMULADOS

Con la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera se crea en el patrimonio la cuenta de Resultados acumulados y contra esta cuenta se realizaron los ajustes de los rubros del estado de situación que necesitaron depurarse a fin de obtener una adecuada presentación en base a NIIF, los ajustes dieron un saldo por \$ 435.725, valor que se mantiene de ejercicios anteriores.

#### 18.- VENTAS

Las ventas realizadas se detalla como sigue:

	2016	2015
Ventas al exterior	2,441,169	2,044,111
Ventas locales	26,892	24,563
Total	<u>2,468,061</u>	<u>2,068,674</u>

#### 19.- COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se detalla como sigue:

	2016	2015
Costos de insumos y materiales	926,554	724,097
Mano de obra	628,335	629,391
Costos de producción	296,351	350,140
Total	<u>1,851,240</u>	<u>1,703,628</u>

#### 20.- GASTOS VENTAS

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2016	2015
Sueldos y beneficios sociales	72,308	63,808
Transporte de flor	18,420	16,288
Promoción, publicidad, ferias y eventos	2,870	15,537
Otros	15,921	13,794
Total	<u>109,519</u>	<u>109,427</u>

#### 14.- PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

El movimiento de este rubro se detalla a continuación

	2015	INCREMENTO EN RESERVAS	PAGO EN PRESTACIONES	RESULTADOS ORI	2016
Jubilación patronal	65.360	18.691	-5.912	-1.912	76.227
Desahucio	20.440	3.648	-1.114	-328	22.646
Total	<u>85.800</u>	<u>22.339</u>	<u>-7.026</u>	<u>-2.240</u>	<u>98.873</u>

#### 15.- IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo en este rubro al cierre del ejercicio no presentan movimiento por lo que su valor se mantiene en \$ 182.877.

#### 16.- CAPITAL SOCIAL

Al cierre del ejercicio saldo del capital social de la compañía es de \$ 3.000 constituido por 3.000, participaciones con un valor de \$ 1,00 cada una.

#### 17.- RESULTADOS ACUMULADOS

Con la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera se crea en el patrimonio la cuenta de Resultados acumulados y contra esta cuenta se realizaron los ajustes de los rubros del estado de situación que necesitaron depurarse a fin de obtener una adecuada presentación en base a NIIF, los ajustes dieron un saldo por \$ 435.725, valor que se mantiene de ejercicios anteriores.

#### 18.- VENTAS

Las ventas realizadas se detalla como sigue:

	2016	2015
Ventas al exterior	2.441.169	2.044.111
Ventas locales	26.892	24.563
Total	<u>2.468.061</u>	<u>2.068.674</u>

#### 19.- COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se detalla como sigue:

	2016	2015
Costos de insumos y materiales	926.554	724.097
Mano de obra	628.335	629.391
Costos de producción	296.351	350.140
Total	<u>1.851.240</u>	<u>1.703.628</u>

#### 20.- GASTOS VENTAS

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2016	2015
Sueldos y beneficios sociales	72.308	63.808
Transporte de flor	18.420	16.288
Promoción, publicidad, ferias y eventos	2.870	15.537
Otros	15.921	13.794
Total	<u>109.519</u>	<u>109.427</u>

## 20.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2016	2015
Sueldos y beneficios sociales	91.511	96.819
Materiales y mantenimiento	10.540	15.424
Impuestos y contribuciones	8.237	22.707
Honorarios	76.902	42.530
Depreciación	32.154	32.154
Arriendos y otros	153.219	20.011
<b>Total</b>	<b>372.563</b>	<b>229.645</b>

## 21.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se resumen como sigue:

	2016	2015
Intereses	71.172	80.941
Otros	3.551	3.295
<b>Total</b>	<b>74.723</b>	<b>84.236</b>

## 22.- OTROS INGRESOS

El detalle de otro ingresos se resume como sigue:

	2016	2015
Subvenciones estatales (CAT)	20.609	19.159
Otros	877	598
<b>Total</b>	<b>21.486</b>	<b>19.757</b>

## 23.- IMPUESTO A LA RENTA

El calculo del impuesto a la renta se determina como sigue:

	2016	2015
Resultado del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	81.420,00	-40.876
Participación de trabajadores 15%	-12.213,00	0
Utilidad después de participación trabajadores 15% (más) Gastos no deducibles	69.207,00	-40.876
Subvenciones del gobierno (CAT)	80.116,95	31.017
Base para cálculo de amortización de pérdidas	-20.609,00	-19.159
Amortización de perdidas 25%	128.714,95	-29.018
Base para cálculo de impuesto a la renta	-32.178,74	0
Impuesto a la renta 22%	96.536,21	-58.036
	-21.237,97	0

En el ejercicio anterior según disposiciones gubernamental el sector agrícola estuvo exento del pago del anticipo de impuesto a la renta.

## 23.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de elaboración del presente informe (marzo 30 del 2017) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.