

### 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	2018	2017
Caja	550	550
Bancos nacionales	76,950	72,873
Total	<u>77,500</u>	<u>73,423</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:

	2018	2017
Cuentas por cobrar comerciales - Clientes	416,590	409,202
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos a proveedores	0	46,500
Anticipos y prestamos empleados	8,452	1,200
Varios	<u>13,835</u>	<u>3,211</u>
Provisión cuentas de dudoso cobro	-4,075	-18,851
Total	<u>434,802</u>	<u>441,262</u>

La provisión de cuentas de dudoso cobro que se regularizo en su totalidad y se efectuó la provisión del presente ejercicio por un valor de \$ -4.075.

### 5.- INVENTARIOS

Los saldos de inventarios se detallan como sigue:

	2018	2017
Insumos agrícolas y materiales	30,402	58,188
Herramientas repuestos y otros	19,855	8,950
Total	<u>50,257</u>	<u>67,138</u>

### 6.- PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de los pagos anticipados se detallan como sigue:

	2018	2017
Crédito tributario a favor (IVA)	51,525	121,078
Impuesto a la renta y retenciones	23,948	20,830
Total	<u>75,473</u>	<u>141,908</u>

## 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

ACTIVOS	TOTAL				TOTAL 09 2018
	2017	ADICIONES	RETIROS	DEPRECIACION	
Construcciones en curso	0	34,603			34,603
Invernaderos y cubiertas plásticas	463,207	0			463,207
Construcciones y adecuaciones	469,467	49,150			518,617
Instalaciones y equipo de riego	142,053	8,143			150,196
Muebles, enseres y eq.de oficina	75,781	0			75,781
Vehículos	202,198	138,392			340,590
<b>Suman</b>	<b>1,352,706</b>	<b>230,288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,582,994</b>
<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>					
Invernaderos y cubiertas plásticas	264,655			20,356	285,011
Construcciones y adecuaciones	112,827			13,563	126,390
Instalaciones y equipo de riego	103,897			7,884	111,781
Muebles, enseres y eq.de oficina	62,517			4,517	67,034
Vehículos	121,791			26,891	148,682
<b>Suman</b>	<b>665,687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73,211</b>	<b>738,898</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQI</b>	<b>687,019</b>	<b>230,288</b>	<b>0</b>	<b>-73,211</b>	<b>844,096</b>

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones y retiros por un valor neto de \$ 15.016.

La depreciación que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 92.099.

En el año anterior se efectuaron adquisiciones por \$ 15.016 y la depreciación fue por \$ 92.099.

## 8.- ACTIVOS BILOGICOS

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

	TOTAL				TOTAL 09 2018
	2017	ADICIONES Y TRANSFERENC	RETIROS	AMORTIZACION	
Activos bilógicos - plantas	749,007	62,326	0		811,333
Cultivos en proceso	0	24,526			24,526
<b>Suman</b>	<b>749,007</b>	<b>86,852</b>	<b>0</b>		<b>835,859</b>
<b>AMORTIZACION</b>					
Activos bilógicos - plantas	466,965			85,055	552,020
<b>TOTAL ACTIVOS BILOGICOS</b>	<b>282,042</b>	<b>86,852</b>	<b>0</b>	<b>-85,055</b>	<b>283,839</b>

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones y transferencias de plantas en proceso por un valor de \$ 24.152, igualmente se erradicaron plantas quemadas por \$ 39.832

La amortización que se cargó a los resultados del ejercicio fue por \$ 109.998

En el año anterior se efectuaron adquisiciones por \$ 24.152 y erradicaciones por \$ -39.832

La amortización que se cargó a los resultados en el año anterior fue por \$ 109.998

## 9.- PRESTAMOS BANCARIOS

El resumen de los préstamos y sobregiros es como sigue:

	2018	2017
Préstamos bancarios	27,595	47,423

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

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

	2018	2017
Proveedores	453,410	333,547
Otras cuentas por pagar:		
Obligaciones laborales y fiscales	26,900	27,284
Socios	87,225	59,832
Varios	1,322	4,135
	<u>568,857</u>	<u>424,798</u>

## 11.- GASTOS ACUMULADOS

Las provisiones de este rubro se resumen como sigue:

	2018	2017
Beneficios sociales	20,333	21,640
Intereses	0	39,825
Participación de trabajadores	12,611	13,835
Impuesto a la renta	23,940	23,756
<b>TOTAL</b>	<b><u>56,884</u></b>	<b><u>99,056</u></b>

## 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 1. PLAZO	PORCION CORRIENTE
PICHINCHA	9,75	07 2018	78,042	0	78,042	0	0

En el presente ejercicio se canceló un préstamo recibido hace dos años.

Los préstamos estaban 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:

	2018	MVMTO NETO	2017
PRESTAMOS DE SOCIOS	232,838	0	232,838

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

El movimiento de este rubro se detalla a continuación

	MVMTO	
	2018	NETO
	2017	
Jubilación patronal	86,055	4,282
Desahucio	27,992	1,604
Total	<u>114,047</u>	<u>5,886</u>
	<u>108,161</u>	

#### 15.- IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo en este rubro al cierre del ejercicio no presentan movimiento por lo que su valor se mantiene igual al ejercicio anterior 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:

	2018	2017
Ventas al exterior	2,630,475	2,784,967
Ventas locales	23,835	30,733
Total	<u>2,654,310</u>	<u>2,815,700</u>

#### 19.- COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas se detalla como sigue:

	2018	2017
Costos de insumos y materiales	884,602	1,137,839
Mano de obra	701,472	693,972
Costos de producción	517,015	279,543
Total	<u>2,103,089</u>	<u>2,111,354</u>

#### 20.- GASTOS VENTAS

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2018	2017
Sueldos y beneficios sociales	78,980	84,367
Transporte de flor y trámites	24,512	26,120
Promoción, publicidad, ferias y eventos	22,433	5,393
Mantenimiento, gastos generales y otros	15,899	15,707
Total	<u>141,824</u>	<u>131,587</u>

## 20.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de ventas y administrativos se detalla como sigue:

	2018	2017
Sueldos y beneficios sociales	116,136	93,684
Materiales y mantenimiento	27,926	57,192
Impuestos y contribuciones	24,194	18,156
Honorarios profesionales	81,794	83,778
Depreciación	41,876	31,188
Gastos generales servicios básicos y otros	129,490	137,418
Total	<u>421,416</u>	<u>421,416</u>

## 21.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se resumen como sigue:

	2018	2017
Intereses	15,225	34,711
Comisiones bancarias y otros	2,838	15,310
Total	<u>18,063</u>	<u>50,021</u>

## 22.- OTROS INGRESOS

El detalle de otro ingresos se resume como sigue:

	2018	2017
Subvenciones estatales (CAT)	0	29,423
Utilidad en ventas de activos	6,000	0
Descuentos en compras y otros	7,716	7,298
Total	<u>13,716</u>	<u>36,721</u>

## 23.- IMPUESTO A LA RENTA

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

	2018	2017
Resultado del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	84,074	92,236
Participación de trabajadores 15%	-12,611	-13,835
Utilidad después de participación trabajadores 15%	71,463	78,401
(más) Gastos no deducibles	15,008	89,017
Subvenciones del gobierno (CAT)	0	-29,423
Base para cálculo de amortización de pérdidas	86,471	137,995
Amortización de pérdidas 25%	0	-30,017
Base para cálculo de impuesto a la renta	86,471	107,978
Impuesto a la renta 22%	-19,024	-23,755
Diferencia con Anticipo mínimo	-4,916	0
<b>Impuesto a la renta</b>	<b><u>-23,940</u></b>	<b><u>-23,755</u></b>

## 24.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de elaboración del presente informe (abril 10 del 2019) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.