

FLEURO S.A. FLEUROS

INFORME DE COMISARIO

Al 31 de diciembre de 2010



ING. – ANA LUCIA FLORES HERRERA

Edén del Valle, Sector 2
Telf: 094977-559
Quito - Ecuador

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL

A la Junta de Accionistas de **FLEURO S.A. FLEUROS A**:

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 274 de la Ley de Compañías y a la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías con relación a mi función de Comisario de **FLEURO S.A. FLEUROS A**: por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2010, presento a continuación el respectivo informe:

1. Revisé con el alcance que consideré necesario, el informe que emitió el auditor externo de la Compañía, en relación con su auditoría llevada a los estados financieros preparados por la Administración de la compañía el cual contenía una opinión sin salvedades en relación a los mismos.
2. He obtenido de los directores y administradores de la Compañía información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgué necesario revisar. Asimismo he revisado el balance general adjunto de **FLEURO S. A. FLEUROS A** al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de resultados, de patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en mi trabajo efectuado.
3. Con base a mi revisión, el balance general adjunto presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de **FLEURO S. A. FLEUROS A** al 31 de diciembre de 2010 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus accionistas y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, por lo que me permito someterlos a consideración de la Junta General de Accionistas.
4. Como parte de mi revisión sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2010, efectué una revisión de la estructura del control contable interno de la compañía. Con el propósito de tener una base para determinar la confianza que se puede depositar en el mismo al determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de las pruebas aplicadas en relación con mi revisión de dichos estados financieros. Mi revisión no abarcó todos los procedimientos y técnicas de control en uso y no fue diseñada con el propósito de realizar recomendaciones detalladas.

(Continúa en la siguiente página...)

ING. – ANA LUCIA FLORES HERRERA

Edén del Valle, Sector 2
Telf: 094977-559
Quito - Ecuador

(Continuación...)

A la Junta de Accionistas de **FLEURO S.A. FLEUROSA:**

5. No he observado incumplimiento por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio.
6. Los libros de actas, de Junta General de Accionistas y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales. La custodia y conservación de bienes de la compañía son adecuadas.
7. Luego de un proceso de determinación tributaria, la Compañía recibió un acta borrador con fecha 31 de marzo de 2011 donde se le notificó una glosa tributaria sobre el impuesto a la renta anual por Precios de Transferencia correspondiente al periodo fiscal 2007, por un impuesto a la renta a pagar por US\$ 131.938 y los respectivos intereses. Con fecha 28 de abril de 2011 la Compañía canceló estos valores.


Ana Lucia Flores Herrera
Comisario Principal

Mayo, 24 de 2011



FLEURO S.A. FLEUROS

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

(Expresado en dólares americanos)

Activos

Activo corriente:

Efectivo en caja y bancos	30.194
Cuentas por cobrar comerciales	75.778
Inventarios	576.977
Otras cuentas por cobrar	397.943
Total activo corriente	1.080.892

Propiedades, plantación y equipo, neto 3.477.032

Activo a largo plazo 11.027

Total activos 4.568.951

Pasivos y patrimonio de los accionistas

Pasivo corriente:

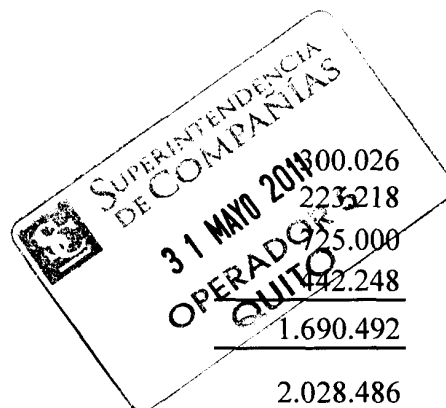
Proveedores	200.026
Cuentas por pagar	223.218
Préstamos de accionistas	55.000
Pasivos acumulados	442.248
Total pasivo corriente	1.690.492

Obligaciones a largo plazo 2.028.486

Patrimonio de los accionistas:

Capital social	554.000
Reserva legal	82.438
Pérdidas acumuladas	-41.466
Utilidad del ejercicio	255.001
Total patrimonio de los accionistas	849.973

Total pasivos y patrimonio de los accionistas 4.568.951



FLEURO S.A. FLEUROS

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

(Expresado en dólares americanos)

Ingresos:

Ventas por exportaciones 7.113.925

Ventas locales 4.009

7.117.934

Costo de ventas -6.039.466

Margen Bruto 1.078.468

Gastos de operación

Gastos de administración y generales -489.737

Utilidad en operación 588.731

Otros ingresos (gastos), neto:

Intereses y comisiones bancarias -227.937

Otros, neto 57.268

-170.670

Utilidad del ejercicio antes de participación 418,061

15% Participación trabajadores -62.709

25% Impuesto a la renta -72.017

-134.726

Utilidad neta 283.335

FLEURO S.A. FLEUROS A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en dólares americanos)

	Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados	Utilidad neta del año	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2009 como fue reportado	554.000	54.105	-26.672	173.615	755.048
Corrección de error (Ajuste a ingresos del año 2007, determinado por el Servicio de Rentas Internas			-188.409		-188.409
Saldo al 31 de diciembre de 2009, reestablecido	<u>554.000</u>	<u>54.105</u>	<u>-215.081</u>	<u>173.615</u>	<u>566.639</u>
Más (menos):					
Transferencia de saldos a resultados acumulados			173,615	-173,615	-
Utilidad del ejercicio 2010				283.335	283.335
Apropiación de reserva legal		28.333	-	-28.333	-
Saldo al 31 de diciembre de 2010	<u>554.000</u>	<u>82.438</u>	<u>-41.466</u>	<u>255.001</u>	<u>849.973</u>

FLEURO S.A. FLEUROSA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en dólares americanos)

Flujos de efectivo de actividades de operación:	
Recibido de clientes	7.367.945
Pagado a proveedores, empleados y terceros	-5.880.749
Gastos financieros	-227.937
Efectivo neto provisto por actividades de operación	1.259.259
Flujos de efectivo de actividades de inversión:	
Adquisición de propiedad, plantación y equipo, neto	-536.088
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-536.088
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:	
Pago de préstamos	-719.698
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-719.698
Incremento neto del efectivo	
Saldo al inicio del año	26.721
Saldo al final del año	30.194
Conciliación de la utilidad con el efectivo provisto por actividades de operación	
Utilidad neta	283.335
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación	
Depreciación y Amortización	984.339
Provisión para jubilación patronal	42.113
Baja de propiedad, planta y equipo	114.993
Baja de inventarios	2.148
Provisión 15% participación trabajadores	62.709
Provisión 25% impuesto a la renta	72.017
Ajuste de activos fijos	36.605
Cambios netos en activos y pasivos	
Disminución en cuentas por cobrar	149.248
Aumento en inventarios	-69.123
Pagos anticipados	93.306
Cuentas por pagar	-437.870
Otras cuentas por pagar	-9.422
Obligaciones tributarias e IESS	-65.139
Efectivo neto provisto por actividades de operación	1.259.259