



**SERVICIOS PROFESIONALES DE:**  
**CONTABILIDAD, AUDITORIA EXTERNA, ASESORAMIENTO**  
**TRIBUTARIO Y FINANCIERO.**

---

*CPA. ING. COM. HERNAN SAMANIEGO TORRES*

- **ASESOR COMERCIAL**
- **AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE (PERSONA NATURAL)**  
**SC-RNAE-266**
- **CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO FNCE-10887**

**CUENCA - PACHACAMAC 5-39 Y HERNAN LEOPULLA**  
**TELEFONOS: 2866-577**  
**FAX: 2869-191**

---

# **INFORME**

---

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

**FLORIPAMBA CIA. LTDA.**

---

**CUENCA, JULIO DEL 2012**

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE  
DE FLORIPAMBA CIA. LTDA.**

**AÑO 2011**

Cuenca, 24 de Julio del 2012

*A los señores Socios y Directores:*  
**DE FLORIPAMBA CIA. LTDA.**

*De mis consideraciones:*

- 1. Hemos auditado el balance general adjunto de **FLORIPAMBA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2011 y los correspondientes estados de Resultados, su Estado de Evolución del Patrimonio, su Estado de Flujo de efectivo; y, sus notas a los Estados Financieros por el año terminado a 31 de Diciembre del 2011.*
- 2. Revelamos que la Administración de la Compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, si éstos fueron preparados de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's y las normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración*

*de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias que realiza la administración.*

- 3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. La auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA". Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros de acuerdo a las NEC'S. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Auditor e incluyen también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.*
- 4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **FLORIPAMBA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. En tanto que conforme a las NIIF y NIC, sus saldos no se encuentran racionalizados.*
- 5. Debido a los explicado en el numeral 2 anterior, este informe se emite exclusivamente para la información y uso por parte de los señores socios,*

y para su presentación a la Intendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones emitidas por este Organismo de Control, y no debe ser usado para otros propósitos. No obstante esta restricción, las normas legales vigentes disponen que el informe tenga carácter público.

6. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de Diciembre del 2011, será presentado por separado hasta el 31 de Julio del 2012, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente.

atentamente,

  
75.75.777  
Angela Mora Dueñas

N° de Resolución en la  
Intendencia de Compañías  
08-C-DIC-439

  
CPA Ing. Hernán Samaniego  
Auditor Externo Independiente

N° RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

Dirección: Pachacamac 5-39 entre Leopulla y Pizarcapac.

Teléfono: 072866577

**FLORIPAMBA CIA. LTDA.,**

**1) BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO, PERIODO  
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| Ventas Netas             |            | 271,789.20 |
| Venta de leche           | 271,789.20 | -          |
| (+)Otros Ingresos        |            | -          |
| Total Ingresos           |            | 271,789.20 |
| (-) Costo de Ventas      |            | 275,720.13 |
| Utilidad Bruta           |            | -3,930.93  |
| (-) Gastos Operacionales |            | 32,438.64  |
| Gastos de administración | 6,631.31   |            |
| Gastos en Venta          | 2,873.03   |            |
| Gastos no operacionales  | 22,934.30  |            |
| Pérdida del Ejercicio    |            | -36,369.57 |

*Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados  
Financieros.*

**FLORIPAMBA CIA. LTDA.,**

**Balance General Auditado al 31 de Diciembre de 2011**

**2) POSICION FINANCIERA DE LA EMPRESA (Balance General)**

| CUENTAS                           | 2011                | 2010                | VARIACIONES       |              |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|                                   |                     |                     | Valor             | %            |
| <b>ACTIVO</b>                     |                     |                     |                   |              |
| <u>Corriente</u>                  |                     |                     |                   |              |
| Disponible                        | 1,958.91            | 0.21                | 1,958.70          | 932,714.29   |
| Exigible                          | 1,018,682.69        | 1,021,643.46        | -2,960.77         | -0.29        |
| Realizable                        | 12,299.47           | 12,299.47           | -                 | -            |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>     | <b>1,032,941.07</b> | <b>1,033,943.14</b> | <b>-1,002.07</b>  | <b>-0.10</b> |
| <u>No corriente</u>               |                     |                     |                   |              |
| Fijo Depreciable                  | 198,150.31          | 164,765.06          | 33,385.25         | 20.26        |
| Activo Diferido                   | 829.52              | 829.52              | -                 | -            |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>198,979.83</b>   | <b>165,594.58</b>   | <b>33,385.25</b>  | <b>20.16</b> |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIVO</b>       | <b>1,231,920.90</b> | <b>1,199,537.72</b> | <b>32,383.18</b>  | <b>2.70</b>  |
| <b>PASIVO</b>                     |                     |                     |                   |              |
| <u>Corriente</u>                  |                     |                     |                   |              |
| Largo plazo                       | 28,801.16           | 69,873.86           | -41,072.70        | -58.78       |
|                                   | 109,825.45          | 0.00                | 109,825.45        | 100.00       |
| <b>TOTAL GENERAL PASIVO</b>       | <b>138,626.61</b>   | <b>69,873.86</b>    | <b>68,752.75</b>  | <b>98.40</b> |
| <b>CAPITAL Y PATRIMONIO</b>       |                     |                     |                   |              |
| Capital Social                    | 1,130,000.00        | 1,130,000.00        | -                 | -            |
| Pérdidas de Ejercicios anteriores | 336.14              | 310.84              | 25.30             | -            |
| Pérdida del Ejercicio             | 36,369.57           | 25.30               | 36,344.27         | 143,653.24   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>           | <b>1,093,294.29</b> | <b>1,129,663.86</b> | <b>-36,369.57</b> | <b>-3.22</b> |
| <b>Total Pasivo+Patrimonio</b>    | <b>1,231,920.90</b> | <b>1,199,537.72</b> | <b>32,383.18</b>  | <b>2.70</b>  |

*Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.*

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

**NOTA No 01**

**DISPOSICIONES LEGALES.**

*FLORIPAMBA CIA. LTDA., se constituye el 14 de Julio de 2004, con un capital de US \$ 400,00 dólares. Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada en la notaria decimoprimer a el 16 de Junio del 2004 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 266 del 05 de Julio del 2004. Actualmente el Capital Social es de US \$ 1.130.000.00 según la escritura de aumento y reforma de estatutos celebrada en la notaria decimoprimer a del Cantón Cuenca el 8 de Abril del 2010 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 609 del 17 de Mayo del 2010.*

**OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA**

*Su actividad predominante es el cultivo de flores, venta al por mayor de flores y la venta al por mayor de productos agrícolas.*

**IDENTIFICACION DE LA COMPANIA**

*Domicilio en la ciudad de Cuenca, pero podrá establecer agencias o sucursales en otras ciudades del país o del extranjero previo el cumplimiento de los requisitos legales.*

**NOTA No 02**

**POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

*Las políticas contables basadas en normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la identidad, 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, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.*

*Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.*

*A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros:*

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.-** Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-** Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen, siendo lo principal clientes.

**PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.-** De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el periodo, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

**INVENTARIOS.-** Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado. La Auditoría no participo en la toma de inventarios, pero ejecutó pruebas de saldos físicos.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-** Se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

*Tanques de enfriamiento  
Sistemas de ordeño  
Sistemas de riego  
Cercas eléctricas  
Muebles de oficina  
Maquinaria  
Ganado vacuno*

**INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.-** Se registra sobre la base de la emisión de facturas a los clientes.

**GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.-** Los gastos de mantenimiento y operaciones se cargan a resultados del año.

**SEGURIDAD SOCIAL.-** De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva, pensiones de jubilación y otros.

**PASIVOS.-** Están registrados, en las respectivas cuentas a corto de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

**PATRIMONIO.-** El patrimonio es acumulado por aportaciones y resultados, como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

**TRIBUTACION.-** La Compañía está sujeta a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

**PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES.-** De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

**IMPUESTO A LA RENTA.-** La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 24% para sociedades, la cual se puede disminuir al 15% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

**CAPITAL SOCIAL.-** Son aportes realizados en especie o efectivo por socios; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas cada uno con un costo de un dólar de Norte América.

**RESERVAS.-** Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizada en su totalidad; Reserva de Capital por revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a estas cuentas, el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

**UTILIDADES.-** Los trabajadores participan en las utilidades con el 15% y es cargado a los resultados del ejercicio que devenga

**PROCESO CICLO CONTABLE.-** Análisis; Registro; Control; Información; e, Interpretación.

**REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.-** Documentación sustentadora original; La cuantificación monetaria; Reconocimiento de las transacciones; Cumplimiento de las disposiciones: administrativas, tributarias y otras legales; y, Partida doble.

**DIARIZACION Y MAYORIZACION.-** Resumen de las transacciones; Clasificación de las cuentas y terminología uniforme; Costo histórico; y, Consistencia.

**ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPANIA.-** Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración.

- Balance General
- Estado de Resultados

**MONEDA UTILIZADA.-** Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

### NOTA No 03

#### **ACTIVO CORRIENTE**

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Exigible y Realizable. El Disponible consiste en los saldos en efectivo (Caja y Bancos) que dispone la Empresa al final del Ejercicio. En el Subgrupo del Exigible constan las cuentas por cobrar a los clientes; y, en el Subgrupo Realizable tenemos la cuenta de Inventarios, los valores quedan explicados de la siguiente forma:

| ACTIVO CORRIENTE              | 2011                | 2010                | VARACION          |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DISPONIBLE                    | 1,958.91            | 0.21                | 1,958.70          |
| EXIGIBLE                      | 1,018,682.69        | 1,021,643.46        | - 2,960.77        |
| REALIZABLE                    | 12,299.47           | 12,299.47           | -                 |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b> | <b>1,032,941.07</b> | <b>1,033,943.14</b> | <b>- 1,002.07</b> |

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en los Balances Analíticos al 31 de diciembre del 2011, presentados por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del **ACTIVO DISPONIBLE** tenemos las siguientes cuentas:

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| <b>DISPONIBLE</b>       |                 |
| CAJA GENERAL            | 181.62          |
| BANCO BOLIVARIANO       | 11.18           |
| BANCO DE MACHALA        | 23.57           |
| BANCO PICHINCHA         | 1,742.54        |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b> | <b>1,958.91</b> |

La cuenta **ACTIVO EXIGIBLE** esta conformada por las siguientes cuentas:

|                                |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| CLIENTES                       | 4,333.19            |
| [-] PROVISION CTAS INCOBRABLES | -                   |
| ANTICIPOS PROVEEDORES          | 990.00              |
| PAGOS ANTICIPADOS SRI          | 3,905.50            |
| INVERSIONES EN BIENES RAICES   | 1,009,454.00        |
| <b>TOTAL ACTIVO EXIGIBLE</b>   | <b>1,018,682.69</b> |

El **ACTIVO REALIZABLE** está conformado por el Inventario cuyo valor al 31 de Diciembre del 2011 es de US \$ 12.299.47 dólares.

#### **NOTA No 04**

#### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

En este grupo tenemos el Subgrupo Fijo depreciable y no depreciable, conformado por los Activos Fijos y el Activo Diferido de acuerdo a la siguiente demostración:

| <b>ACTIVO FIJO</b>       | <b>2011</b>       | <b>2010</b>       | <b>VARACION</b>  |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| ACTIVO DEPRECIABLE       | 198,150.31        | 164,765.06        | 33,385.25        |
| (-) DEP. ACUMULADA       | -                 | -                 | -                |
| ACTIVO DIFERIDO          | 829.52            | 829.52            | -                |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> | <b>198,979.83</b> | <b>165,594.58</b> | <b>33,385.25</b> |

Activo diferidos compuesto por:

| <b>ACTIVO DIFERIDO</b> | <b>AÑO 2011</b> | <b>AÑO 2010</b> |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| CARGOS DIFERIDOS       | 829.52          | 829.52          |

*Activo fijo depreciable compuesto por:*

| ACTIVO FIJO DEPRECIABLE                  | AÑO 2011          | AÑO 2010          |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>DEPRECIABLE</b>                       |                   |                   |
| TANQUES DE ENFRIAMIENTO                  | 7,849.06          | 7,849.06          |
| (-) DEP. ACUM. TANQUES DE ENFRIAMIENTO   | -                 | -                 |
| SISTEMAS DE ORDEÑO                       | 26,113.16         | 3,113.16          |
| (-) DEP. ACUM. SISTEMAS DE ORDEÑO        | -                 | -                 |
| EQUIPOS DE OFICINA                       | 474.00            | 474.00            |
| (-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA        | -                 | -                 |
| SISTEMAS DE RIEGO                        | 55,331.45         | 44,946.20         |
| (-) DEP. ACUM. SISTEMAS DE RIEGO         | -                 | -                 |
| CERCAS ELECTRICAS Y FIJAS                | 3,394.31          | 3,394.31          |
| (-) DEP. ACUM. CERCAS ELECTRICAS Y FIJAS | -                 | -                 |
| MUEBLES DE OFICINA                       | 472.50            | 472.50            |
| (-) DEP. ACUM. MUEBLES DE OFICINA        | -                 | -                 |
| MAQUINARIA AGRICOLA                      | 9,527.83          | 9,527.83          |
| (-) DEP. ACUM. MAQUINARIA AGRICOLA       | -                 | -                 |
| LINEAS TELEFONICAS                       | 148.00            | 148.00            |
| (-) DEP. ACUM. LINEAS TELEFONICAS        | -                 | -                 |
| GANADO VACUNO                            | 94,840.00         | 94,840.00         |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>     | <b>198,150.31</b> | <b>164,765.06</b> |

*El Sr. Contador de la empresa indica que No se realiza la depreciación de los Activos fijos en el 2010 y en el 2011, con el propósito de no incrementar las pérdidas en cada uno de los ejercicios económicos, pero auditoria no acepta tal explicación ya que los resultados de los balances deben ser reales, sin tener que considerar la pérdida o su utilidad en el ejercicio declarado. Por tal razon hay que hacer las declaraciones sustitutivas necesarias.*

#### **NOTA No 05**

#### **PASIVO**

| PASIVO              | 2011              | 2010             | VARACION         |
|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| PASIVO CORTO PLAZO  | 28,901.16         | 69,873.86        | - 40,972.70      |
| PASIVO LARGO PLAZO  | 109,725.45        | -                | 109,725.45       |
| <b>TOTAL PASIVO</b> | <b>138,626.61</b> | <b>69,873.86</b> | <b>68,752.75</b> |

*Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2011*

| <b>PASIVO CORRIENTE</b>       | <b>AÑO 2011</b>  | <b>AÑO 2010</b>  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| CUENTAS POR PAGAR             | - 39,426.60      | 57,442.57        |
| PROVEEDORES NACIONALES        | 36,637.67        | .                |
| PRESTAMOS BANCARIOS           | -                | 12,148.11        |
| PRESTAMOS DE TERCEROS         | 36,510.31        |                  |
| PRESTAMOS SOCIOS              | - 7,384.28       | 33.18            |
| RETENCIONES POR PAGAR         | 218.08           |                  |
| PROVISIONES GASTOS POR PAGAR  | 2,245.98         | 250.00           |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> | <b>28,801.16</b> | <b>69,873.86</b> |

## **PASIVO A LARGO PLAZO**

**OBLIGACIONES BANCARIAS** **109.825.45**  
*Banco Pichincha* 109.825.45

*Las Obligaciones Bancarias corresponden a Préstamos efectuados por el Banco Pichincha, con vencimiento en Enero del 2015 y con una tasa del 11.20% de interés y que es variable trimestralmente.*

### NOTA No 06

#### **PATRIMONIO**

*Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía y en las escrituras de evolución de esta cuenta.*

| <b>PATRIMONIO</b>                 | <b>2011</b>         | <b>2010</b>         | <b>VARACION</b>  |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Capital Social                    | 1,130,000.00        | 1,130,000.00        | -                |
| Pérdidas de ejercicios anteriores | 336.14              | 310.84              | 25.30            |
| Pérdidas del Ejercicio            | 36,369.57           | 25.30               | 36,344.27        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>           | <b>1,093,294.29</b> | <b>1,129,663.86</b> | <b>36,369.57</b> |

### NOTA No 07

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

| <b>RUBROS</b>               | <b>2011</b>       | <b>2010</b>   | <b>Valor</b>      |
|-----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>Ingresos</b>             |                   |               |                   |
| Ventas                      | 271,789.20        | -             | 271,789.20        |
| Otros ingresos              | -                 | -             | -                 |
| <b>Total de Ingresos</b>    | <b>271,789.20</b> | <b>-</b>      | <b>271,789.20</b> |
| (-) Costo de ventas         | 275,720.13        | -             | 275,720.13        |
| <b>Utilidad Bruta</b>       | <b>-3,930.93</b>  | <b>-</b>      | <b>-3,930.93</b>  |
| <b>Gastos operacionales</b> | <b>32,438.64</b>  | <b>25.30</b>  | <b>32,413.34</b>  |
| <b>PERDIDA NETA</b>         | <b>-36,369.57</b> | <b>-25.30</b> | <b>-36,344.27</b> |

*Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objeto de la Compañía.*

*Los gastos, se realizaron en las labores típicas del objeto de la Compañía.*

## NOTA No 08

### CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

#### ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

##### FUENTES CAPITAL DE TRABAJO

|                     |                   |            |
|---------------------|-------------------|------------|
| Pasivo no corriente | <u>109,825.45</u> | 109,825.45 |
|---------------------|-------------------|------------|

##### USOS CAPITAL DE TRABAJO

|                                   |                  |           |
|-----------------------------------|------------------|-----------|
| Fijo depreciable                  | 33,385.25        |           |
| Pérdidas de ejercicios anteriores | 25.30            |           |
| Pérdidas del ejercicio            | <u>36,344.27</u> | 69,754.82 |

|                                     |                         |
|-------------------------------------|-------------------------|
| <b>VARIACION CAPITAL DE TRABAJO</b> | <u><u>40,070.63</u></u> |
|-------------------------------------|-------------------------|

#### MODIFICACION DE CAPITAL DE TRABAJO

##### AUMENTOS

|                  |                  |           |
|------------------|------------------|-----------|
| Disponible       | 1,958.70         |           |
| Pasivo Corriente | <u>41,072.70</u> | 43,031.40 |

##### DISMINUCIONES

|          |                 |          |
|----------|-----------------|----------|
| Exigible | <u>2,960.77</u> | 2,960.77 |
|----------|-----------------|----------|

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| <b>AUMENTOS CAPITAL DE TRABAJO</b> | <u><u>40,070.63</u></u> |
|------------------------------------|-------------------------|

## NOTA No 09

### FLUJO DE EFECTIVO

|                                           |             |             |                 |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| <b>FLUJO DE EFECTIVO AL 31-XII-2011</b>   |             |             |                 |
| Disponible al 31-XII-2011                 |             |             | 0.21            |
| <b>FUENTES Y FONDOS DEL PERIODO</b>       |             |             |                 |
| Pérdidas de ejerc. Anteriores             | (25.30)     | (25.30)     |                 |
| <b>VARIACIONES DE ACTIVOS</b>             |             |             |                 |
| Exigible                                  | 2,960.77    |             |                 |
| Realizable                                | -           |             |                 |
| Fijo depreciable                          | (33,385.25) |             |                 |
|                                           |             | (30,424.48) |                 |
| <b>FONDOS PROVENIENTES DE OPER.</b>       |             |             |                 |
|                                           |             | (30,449.78) |                 |
| <b>VARIACIONES EN PASIVOS</b>             |             |             |                 |
| Pasivo Corriente                          | (41,072.70) |             |                 |
| Pasivo no Corriente                       | 109,825.45  |             |                 |
|                                           |             | 68,752.75   |                 |
| <b>VARIACIONES EN EL PATRIMONIO</b>       |             |             |                 |
| Pérdidas del ejercicio                    | (36,344.27) |             |                 |
|                                           |             | (36,344.27) |                 |
| <b>TOTAL FUENTES</b>                      |             |             | <b>1,958.70</b> |
| <b>SALDO FINAL DE CAJA AL 31-XII-2011</b> |             |             | <b>1,958.91</b> |
|                                           |             |             |                 |

FLORIPAMBA CIA. LTDA.  
FECHA DE PROCESO: 2012/03/29  
---FCON07----

BALANCE GENERAL Corte al:2011/12

pagina:1

| Cuenta       | Descripcion-Cuenta                 | Saldo Nivel-1 | Saldo Nivel-2 | Saldo Nivel-3 | Saldo Nivel-4 | Saldo Nivel-5 |
|--------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.           | ACTIVO                             |               |               |               |               |               |
| 11.          | ACTIVO CORRIENTE                   | 1,032,941.07  |               |               |               |               |
| 11.01.       | DISPONIBLE                         |               | 1,958.91      |               |               |               |
| 11.01.01.    | CAJA GENERAL                       |               |               | 181.62        |               |               |
| 11.01.01.01. | CAJA ADMINISTRACION                |               |               |               | 181.62        |               |
| 11.01.02.    | BANCOS                             |               |               | 1,777.29      |               |               |
| 11.01.02.01. | BANCO BOLIVARIANO                  |               |               |               | 11.18         |               |
| 11.01.02.02. | BANCO DE MACHALA                   |               |               |               | 23.57         |               |
| 11.01.02.03. | BANCO PICHINCHA                    |               |               |               | 1,742.54      |               |
| 11.02.       | INVERSIONES                        |               | 1,009,454.00  |               |               |               |
| 11.02.01.    | BIENES RAICES                      |               |               | 1,009,454.00  |               |               |
| 11.02.01.01. | PAPALOMA CANTON BIBLIAN            |               |               |               | 350,000.00    |               |
| 11.02.01.02. | TURUPAMBA CANTON S.FERNANDO        |               |               |               | 659,454.00    |               |
| 11.03.       | EXIGIBLE                           |               | 9,228.69      |               |               |               |
| 11.03.01.    | CLIENTES                           |               |               | 4,333.19      |               |               |
| 11.03.01.05. | VARIOS CLIENTES                    |               |               |               | 83.37         |               |
| 11.03.01.07. | DRA. ANA LUZ BORRERO               |               |               |               | 100.00        |               |
| 11.03.01.09. | SOLINAG CIA. LTDA.                 |               |               |               | 4,149.32      |               |
| 11.03.06.    | PAGOS ANTICIPADOS                  |               |               | 3,905.50      |               |               |
| 11.03.06.01. | 1% IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO    |               |               |               | 2,717.90      |               |
| 11.03.06.02. | IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO     |               |               |               | 1,001.60      |               |
| 11.03.06.03. | IVA EN COMPRAS (CR. TRIBUTARIO)    |               |               |               | 186.00        |               |
| 11.03.07.    | ANTICIPO A PROVEEDORES             |               |               | 990.00        |               |               |
| 11.03.07.01. | PEDRO SIRANAULA                    |               |               |               | 990.00        |               |
| 11.04.       | REALIZABLE                         |               | 12,299.47     |               |               |               |
| 11.04.01.    | INVENTARIO DE MATERIA PRIMA        |               |               | 12,299.47     |               |               |
| 11.04.01.03. | FERTILIZANTES                      |               |               |               | 6,080.11      |               |
| 11.04.01.10. | ALIMENTOS BALANCEADOS S. LECHERO   |               |               |               | 2,200.00      |               |
| 11.04.01.11. | HARINA DE MAIZ                     |               |               |               | 1,600.00      |               |
| 11.04.01.12. | SEMEN                              |               |               |               | 560.00        |               |
| 11.04.01.13. | SEMILLAS REYGRASS Y TREBOL         |               |               |               | 500.00        |               |
| 11.04.01.14. | MINERALES BIOSALMI                 |               |               |               | 550.00        |               |
| 11.04.01.15. | ASPERORES SENNINGER 5023           |               |               |               | 809.36        |               |
| 12.          | ACTIVO FIJO                        | 198,979.83    |               |               |               |               |
| 12.01.       | ACTIVO FIJO TANGIBLE EN CURSO      |               | 198,002.31    |               |               |               |
| 12.01.01.    | TANQUES DE ENFRIAMIENTO DE LECHE   |               |               | 7,849.06      |               |               |
| 12.01.01.01. | TANQUE DE ENFRIAMIENTO 1200 LIT    |               |               |               | 2,100.00      |               |
| 12.01.01.02. | TANQUE DE ENFRIAMIENTO 2400 LIT    |               |               |               | 4,716.57      |               |
| 12.01.01.03. | ENFRIADOR DE PLACAS                |               |               |               | 1,032.49      |               |
| 12.01.02.    | SISTEMA DE ORDENO MARCA MANOVAC    |               |               | 26,113.16     |               |               |
| 12.01.02.01. | SISTEMA DE ORDENO MECANICO 4 PU    |               |               |               | 2,713.32      |               |
| 12.01.02.02. | UNID. DE ORDENO Y MODERNIZ. DE EQ  |               |               |               | 399.84        |               |
| 12.01.02.03. | EQUIPO ORDENO 12 PUESTOS           |               |               |               | 23,000.00     |               |
| 12.01.03.    | EQUIPO DE OFICINA: TELÉFONOS Y FAX |               |               | 474.00        |               |               |
| 12.01.03.01. | FAX MARCA BROTHER                  |               |               |               | 250.00        |               |
| 12.01.03.02. | TELÉFONO INAL. MARCA SONY          |               |               |               | 75.00         |               |
| 12.01.03.03. | TELÉFONOS FIJOS MARCA COBY         |               |               |               | 149.00        |               |
| 12.01.05.    | SISTEMAS DE RIEGO                  |               |               | 55,331.45     |               |               |
| 12.01.05.01. | TUBERIA DE 110MM                   |               |               |               | 20,305.84     |               |
| 12.01.05.02. | TUBERIA DE 90MM                    |               |               |               | 16,403.51     |               |
| 12.01.05.03. | TUBERIA DE 60, 50, 32, 25, 20MM    |               |               |               | 18,622.10     |               |
| 12.01.06.    | CERCAS ELÉCTRICAS Y FIJAS          |               |               | 3,394.31      |               |               |
| 12.01.06.01. | EQUIPO DE CERCA ELÉCTRICA (GEN.    |               |               |               | 1,515.65      |               |
| 12.01.06.02. | ROLLOS DE ALAMBRE DE PUAS          |               |               |               | 1,878.66      |               |
| 12.01.07.    | MUEBLES DE OFICINA                 |               |               | 472.50        |               |               |
| 12.01.07.01. | MESA Y SILLAS COMEDOR PERSONAL     |               |               |               | 70.00         |               |
| 12.01.07.02. | REFRIGERADOR MARCA INURAMA         |               |               |               | 402.50        |               |
| 12.01.08.    | MAQUINARIA AGRICOLA                |               |               | 9,527.83      |               |               |
| 12.01.08.01. | BOMBA DE RIEGO MARCA GOULDS 5 H    |               |               |               | 280.00        |               |
| 12.01.08.02. | MOTOCUADANA MARCA STHIL            |               |               |               | 350.00        |               |
| 12.01.08.04. | TERMO DE SEMEN                     |               |               |               | 350.00        |               |
| 12.01.08.05. | HERRAMIENTAS (PALAS, LANPAS, BARRE |               |               |               | 70.00         |               |
| 12.01.08.06. | MANGUERAS DE MEDIA PULGADA         |               |               |               | 56.00         |               |
| 12.01.08.07. | ASPERORES MARCA SENNINGER 7025     |               |               |               | 373.72        |               |
| 12.01.08.08. | CANTARILLAS MARCA UNCO             |               |               |               | 224.00        |               |
| 12.01.08.09. | PIPAS PARA LECHE PLASTICA 200 L    |               |               |               | 245.00        |               |
| 12.01.08.10. | ENSILADORA MARCA CREMASCO          |               |               |               | 3,248.70      |               |
| 12.01.08.11. | DESBROZADOR MARCA SHINDAIWA        |               |               |               | 1,145.59      |               |
| 12.01.08.12. | MOTOR GASOLINA 16HP EJE RECTO B    |               |               |               | 964.29        |               |

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

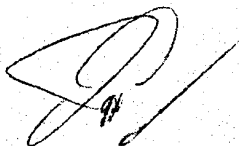
BALANCE GENERAL Corte al:2011/12

pagina:2

FECHA DE PROCESO: 2012/03/29

—FCON07—

| Cuenta       | Descripcion-Cuenta                | Saldo Nivel-1 | Saldo Nivel-2 | Saldo Nivel-3 | Saldo Nivel-4 | Saldo Nivel-5 |
|--------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 12.01.08.13. | BOMBA DE RIEGO MARCA GOULDS 5HP   |               |               |               | 1,450.00      |               |
| 12.01.08.14. | DESBROZADORA FC.1308              |               |               |               | 770.53        |               |
| 12.01.11.    | GANADO VACUNO                     |               |               | 94,840.00     |               |               |
| 12.01.11.01. | VACAS                             |               |               |               | 34,950.00     |               |
| 12.01.11.02. | TOROS REPRODUCTORES               |               |               |               | 2,300.00      |               |
| 12.01.11.03. | BUEYES DE TRABAJO                 |               |               |               | 600.00        |               |
| 12.01.11.04. | CABALLARES DE SILLA               |               |               |               | 700.00        |               |
| 12.01.11.05. | CABALLARES DE TRABAJO             |               |               |               | 290.00        |               |
| 12.01.11.06. | POTRO FC.1307                     |               |               |               | 50.00         |               |
| 12.01.11.07. | VACONAS FC.1307                   |               |               |               | 29,625.64     |               |
| 12.01.11.08. | VACONAS 1547.33 FC.1307           |               |               |               | 26,304.36     |               |
| 12.01.11.09. | TORETE FC.1307                    |               |               |               | 20.00         |               |
| 12.02.       | ACTIVO FIJO DEPRECIABLE           |               | 148.00        |               |               |               |
| 12.02.01.    | ACTIVO FIJO TANGIBLE DEPRECIABLE  |               |               | 148.00        |               |               |
| 12.02.01.01. | LINEA TELEFONICA                  |               |               |               | 148.00        |               |
| 12.06.       | ACTIVO INTANGIBLE                 |               | 829.52        |               |               |               |
| 12.06.01.    | CARGOS DIFERIDOS                  |               |               | 829.52        |               |               |
| 12.06.01.01. | GASTOS DE CONSTITUCION            |               |               |               | 729.52        |               |
| 12.06.01.03. | PROGRAMA DE COMPUTACION DE COMT   |               |               |               | 100.00        |               |
|              | TOTAL DEL ACTIVO=====>            | 1,231,920.90  |               |               |               |               |
|              | PASIVO                            |               |               |               |               |               |
| 21.          | DEUDAS Y OBLIGACIONES             | 138,626.61    |               |               |               |               |
| 21.01.       | PASIVO CORRIENTE                  |               | 138,626.61    |               |               |               |
| 21.01.01.    | PROVEEDORES NACIONALES - 1        |               |               | 36,637.67     |               |               |
| 21.01.01.07. | AGSO                              |               |               |               | 1,233.50      |               |
| 21.01.01.08. | ASOC.MOLSTEIN FRIESIAN            |               |               |               | 2,126.50      |               |
| 21.01.01.13. | ECUALCTA CIA. LTDA                |               |               |               | 524.62        |               |
| 21.01.01.14. | EL HIERRO                         |               |               |               | 155.15        |               |
| 21.01.01.15. | PROMARISCO S.A.                   |               |               |               | 4,931.43      |               |
| 21.01.01.16. | CONSTRUYIPSUM CIA.LTDA.           |               |               |               | 491.43        |               |
| 21.01.01.18. | VETERINARIA SAN FRANCISCO         |               |               |               | 1,629.02      |               |
| 21.01.01.22. | BALSECA & BALSECA CIA.LTDA        |               |               |               | 176.56        |               |
| 21.01.01.23. | DISAUSTRO-DR.FABIAN ASTUDILLO     |               |               |               | 1,778.78      |               |
| 21.01.01.25. | SOLINAG CIA.LTDA.                 |               |               |               | 429.26        |               |
| 21.01.01.26. | HONORARIOS PROFESIONALES          |               |               |               | 159.40        |               |
| 21.01.01.28. | AGROTA CIA.LTDA.                  |               |               |               | 70.34         |               |
| 21.01.01.32. | PABLO MOLINA                      |               |               |               | 652.60        |               |
| 21.01.01.33. | EL GRANJERO                       |               |               |               | 3,296.70      |               |
| 21.01.01.36. | AGROVETERINARIA LA PRADERA        |               |               |               | 47.12         |               |
| 21.01.01.39. | ANLAGEN DEL ECUADOR S.A.          |               |               |               | 101.57        |               |
| 21.01.01.42. | MORILLO REVELO EDWIN R.ING.       |               |               |               | 741.37        |               |
| 21.01.01.43. | VETLAB DR. XAVIER LAZO            |               |               |               | 100.58        |               |
| 21.01.01.44. | ALASKA S.A.                       |               |               |               | 588.46        |               |
| 21.01.01.45. | GARCES MOROCHO MANUEL             |               |               |               | 930.60        |               |
| 21.01.01.47. | COMERCIAL FERRETERO-A.QUITUISAC   |               |               |               | 185.27        |               |
| 21.01.01.53. | FERTISA                           |               |               |               | 4,002.94      |               |
| 21.01.01.54. | TOGRA WILSON                      |               |               |               | 2,593.50      |               |
| 21.01.01.58. | LA FABRIL S.A.                    |               |               |               | 445.50        |               |
| 21.01.01.59. | CHAVEZ ALVAREZ MANUEL ANTONIO     |               |               |               | 79.20         |               |
| 21.01.01.60. | ARTEGRAFICO                       |               |               |               | 51.83         |               |
| 21.01.01.61. | PAPELERIA SENDEROS                |               |               |               | 50            |               |
| 21.01.01.64. | JARAMILLO RAMIREZ MARCIO FERNAN   |               |               |               | 38.12         |               |
| 21.01.01.66. | PINTADO AREVALO JOSE RODRIGO      |               |               |               | 491.04        |               |
| 21.01.01.69. | COBOS MOGROVEJO SANDRA MARIANEL   |               |               |               | 100.02        |               |
| 21.01.01.70. | ANDREA ROBALINO                   |               |               |               | 647.70        |               |
| 21.01.01.99. | VARIOS                            |               |               |               | 7,945.56      |               |
| 21.01.02.    | PRESTAMOS DE TERCEROS             |               |               | 36,510.31     |               |               |
| 21.01.02.01. | ASTREA CIA. LTDA.                 |               |               |               | 30,000.00     |               |
| 21.01.02.06. | DR.ANTONIO BORRERO VINTIMILLA     |               |               |               | 6,510.31      |               |
| 21.01.03.    | OTRAS CUENTAS POR PAGAR           |               |               | 39,426.60     |               |               |
| 21.01.03.01. | ANTONIO BORRERO                   |               |               |               | 39,426.60     |               |
| 21.01.06.    | PRESTAMOS BANCARIOS               |               |               | 109,825.45    |               |               |
| 21.01.06.02. | BANCO PICHINCHA                   |               |               |               | 109,825.45    |               |
| 21.01.07.    | PRESTAMOS DE SOCIOS               |               |               | 7,384.28      |               |               |
| 21.01.07.02. | ING. PABLO BORRERO VEGA           |               |               |               | 7,384.28      |               |
| 21.01.08.    | RETENCIONES POR PAGAR             |               |               | 213.08        |               |               |
| 21.01.08.01. | 1% IMP.RENTA SERVICIOS            |               |               |               | 1.05          |               |
| 21.01.08.02. | 1% IMP.RENTA BIENES               |               |               |               | 215.21        |               |
| 21.01.08.08. | 30% IMP. AL VALOR AGREGADO        |               |               |               | 1.35          |               |
| 21.01.08.11. | 2% RETEN IMP. RTA                 |               |               |               | .47           |               |
| 21.01.09.    | PROVISIONES Y GASTOS X PAGAR PERS |               |               | 2,245.98      |               |               |
| 21.01.09.03. | DECIMO TERCER SUELDO              |               |               |               | 1,816.67      |               |



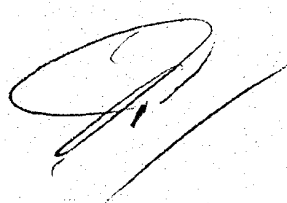
FLORIPAMBA CIA. LTDA.  
FECHA DE PROCESO: 2012/03/29  
--FCON07--

BALANCE GENERAL Corte al:2011/12

pagina:3

| Cuenta       | Descripción Cuenta               | Saldo Nivel-1 | Saldo Nivel-2 | Saldo Nivel-3 | Saldo Nivel-4 | Saldo Nivel-5 |
|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 21.01.09.04. | DECIMO CUARTO SUELDO             |               |               |               | 567.00        |               |
| 21.01.09.08. | APORTES AL IEES 9.35%            |               |               |               | 137.69-       |               |
|              | TOTAL DEL PASIVO==>              | 138,626.61    |               |               |               |               |
| 3.           | PATRIMONIO                       | 1,093,294.29  |               |               |               |               |
| 31.          | APORTACIONES                     | 1,093,294.29  |               |               |               |               |
| 31.01.       | CAPITAL                          |               | 1,130,000.00  |               |               |               |
| 31.01.01.    | CAPITAL PAGADO                   |               |               | 1,130,000.00  |               |               |
| 31.01.01.01. | ING. ANTONIO BORRERO VEGA        |               |               |               | 188,333.00    |               |
| 31.01.01.02. | ING. PABLO BORRERO VEGA          |               |               |               | 113,133.00    |               |
| 31.01.01.03. | SRA. LETICIA VEGA DE BORRERO     |               |               |               | 376,534.00    |               |
| 31.01.01.04. | DRA. ANA LUZ BORRERO VEGA        |               |               |               | 113,000.00    |               |
| 31.01.01.05. | SRA. MARCELA BORRERO VEGA        |               |               |               | 113,000.00    |               |
| 31.01.01.06. | LCDA. MARIA SUSANA BORRERO VEGA  |               |               |               | 113,000.00    |               |
| 31.01.01.07. | ING. EDUARDO BORRERO VEGA        |               |               |               | 113,000.00    |               |
| 31.03.       | RESULTADOS                       |               | 36,705.71-    |               |               |               |
| 31.03.01.    | RESULTADOS                       |               |               | 36,705.71-    |               |               |
| 31.03.01.02. | PERDIDAS ACUMULADAS              |               |               |               | 336.14-       |               |
| 31.03.01.03. | RESULTADOS DEL EJERCICIO         |               |               |               | 36,369.57-    |               |
|              | TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO==> | 1,231,920.90  |               |               |               |               |

  
Bélgica Córdova Balacón  
CONTADOR R.F. 1758



FLORIPAMBA CIA. LTDA.  
FECHA DE PROCESO: 2012/03/29  
---FCON07C---

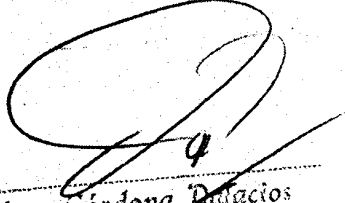
PERDIDAS Y GANANCIAS ACUMULADO Corte al:2011/12pagina:1

| Cuenta       | Descripcion-Cuenta          | Saldo Nivel-1 | Saldo Nivel-2 | Saldo Nivel-3 | Saldo Nivel-4 | Saldo Nivel-5 |
|--------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 41.          | INGRESOS POR VENTAS         | 271,789.20    |               |               |               |               |
| 41.01.       | VENTAS FLOR NACIONAL        |               | 271,789.20    |               |               |               |
| 41.01.01.    | VENTA DE LECHE              |               |               | 271,789.20    |               |               |
|              | VENTAS NETAS                | 271,789.20    |               |               |               |               |
| 51.01.       | COSTOS DE PRODUCCION TURUP  |               | 268,425.00    |               |               |               |
| 51.01.01.    | MATERIA PRIMA               |               |               | 194,893.45    |               |               |
| 51.01.01.02. | FUNGICIDAS E INSECTICIDAS   |               |               |               | 100.28        |               |
| 51.01.01.03. | FERTILIZANTES               |               |               |               | 42,159.81     |               |
| 51.01.01.07. | HERBICIDAS                  |               |               |               | 490.20        |               |
| 51.01.01.09. | ALIMENTOS                   |               |               |               | 95,953.89     |               |
| 51.01.01.10. | MEDICINAS VETERINARIAS      |               |               |               | 15,032.93     |               |
| 51.01.01.11. | SEMEN                       |               |               |               | 4,720.50      |               |
| 51.01.01.12. | VIRUTA                      |               |               |               | 1,540.00      |               |
| 51.01.01.13. | MINERALES                   |               |               |               | 7,211.78      |               |
| 51.01.01.14. | INSUMOS DE INSEMINACION     |               |               |               | 328.90        |               |
| 51.01.01.15. | INSUMOS DESINFECCION Y LI   |               |               |               | 3,259.17      |               |
| 51.01.01.16. | SEMILLAS                    |               |               |               | 3,903.98      |               |
| 51.01.01.17. | BANANO                      |               |               |               | 4,740.00      |               |
| 51.01.01.18. | HEMOLAGE                    |               |               |               | 4,520.00      |               |
| 51.01.01.19. | CAÑA DE AZUCAR              |               |               |               | 8,620.00      |               |
| 51.01.01.20. | LEVADURAS                   |               |               |               | 496.00        |               |
| 51.01.23.    | EXAMENES VETERINARIOS       |               |               |               | 368.82        |               |
| 51.01.24.    | HONORARIOS VETERINARIOS     |               |               |               | 175.00        |               |
| 51.01.25.    | HORMONAS                    |               |               |               | 374.00        |               |
| 51.01.01.26. | DESCUENTO EN COMPRAS        |               |               |               | 1,502.24      |               |
| 51.01.01.27. | CONTROLES HOSLTEM           |               |               |               | 2,313.00      |               |
| 51.01.02.    | SUELDOS Y JORNALES          |               |               | 58,383.07     |               |               |
| 51.01.02.01. | SUELDOS Y JORNALES          |               |               |               | 52,172.70     |               |
| 51.01.02.02. | COMPONENTES SALARIALES      |               |               |               | 64.15         |               |
| 51.01.02.03. | DECIMO TERCER SUELDO        |               |               |               | 2,074.83      |               |
| 51.01.02.04. | DECIMO CUARTO SUELDO        |               |               |               | 1,276.00      |               |
| 51.01.02.07. | FONDOS DE RESERVA           |               |               |               | 21.99         |               |
| 51.01.02.08. | APORTES DEL IESE            |               |               |               | 2,773.40      |               |
| 51.01.03.    | REPUESTOS, MATERIALES Y SUM |               |               | 613.08        |               |               |
| 51.01.03.01. | REPUESTOS MAQUINARIA Y E    |               |               |               | 238.37        |               |
| 51.01.03.02. | HERRAMIENTAS Y EQUIPOS      |               |               |               | 99.42         |               |
| 51.01.03.03. | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTE   |               |               |               | 275.29        |               |
| 51.01.04.    | SERVICIOS                   |               |               | 4,564.70      |               |               |
| 51.01.04.01. | ENERGIA ELECTRICA           |               |               |               | 3,636.97      |               |
| 51.01.04.03. | TELEFONOS Y FAX             |               |               |               | 887.73        |               |
| 51.01.04.04. | MANTENIMIENTO Y REPARACI    |               |               |               | 40.00         |               |
| 51.01.05.    | MANTENIMIENTO               |               |               | 9,970.70      |               |               |
| 51.01.05.01. | MANT. MAQUINARIA Y EQUIP    |               |               |               | 2,317.94      |               |
| 51.01.05.02. | MANT. SISTEMA DE ORDEÑO     |               |               |               | 1,428.38      |               |
| 51.01.05.03. | MANT. SISTEMA DE RIEGO      |               |               |               | 2,365.57      |               |
| 51.01.05.04. | MANTENIMIENTO DE FINCA      |               |               |               | 3,681.58      |               |
| 51.01.05.05. | MANTENIMIENTO DE CERCA E    |               |               |               | 177.23        |               |
| 52           | COSTO PRODUCCION PAPALOMA   | 7,295.13      |               |               |               |               |
| 52.02.       | COSTO PRODUCCION PAPALOMA   |               | 7,295.13      |               |               |               |
| 52.01.02.01. | SUELDOS Y JORNALES          |               |               | 6,625.72      |               |               |
| 52.01.02.02. | SUELDOS Y JORNALES          |               |               |               | 5,284.62      |               |
| 52.01.02.03. | APORTES IESE                |               |               |               | 577.35        |               |
| 52.01.02.04. | DECIMO TERCER SUELDO        |               |               |               | 386.99        |               |
| 52.01.03.    | DECIMO CUARTO SUELDO        |               |               |               | 376.76        |               |
| 52.01.03.01. | MANTENIMIENTO PAPALOMA      |               |               | 669.41        |               |               |
| 52.01.03.02. | MANTENIMIENTO FINCA         |               |               |               | 399.91        |               |
| 52.01.03.03. | MANT. SISTEMA DE ORDEÑO     |               |               |               | 269.50        |               |
|              | UTILIDAD BRUTA              | 3,930.93      |               |               |               |               |
| 61.          | GASTOS                      | 30,875.03     |               |               |               |               |
| 61.01.       | GASTOS DE VENTAS            |               | 2,873.03      |               |               |               |
| 61.01.01.    | TRAMITES DE EXPORTACION F.U |               |               | 2,873.03      |               |               |
| 61.01.01.02. | TRANSPORTE DE LECHE         |               |               |               | 2.50          |               |
| 61.01.01.03. | TRANSPORTE DE PROD.AGRIC    |               |               |               | 1,840.00      |               |
| 61.01.01.04. | TRANSPORTE VARIOS           |               |               |               | 1,004.00      |               |
| 61.01.01.05. | GASTOS DE PEAJE Y PARQUE    |               |               |               | 26.53         |               |
| 61.02.       | GASTOS DE ADMINISTRACION    |               | 6,631.31      |               |               |               |
| 61.02.01.    | SUELDOS Y SALARIOS          |               |               | 6,253.85      |               |               |
| 61.02.01.01. | SUELDOS                     |               |               |               | 3,917.78      |               |
| 61.02.01.03. | DECIMO TERCER SUELDO        |               |               |               | 558.33        |               |
| 61.02.01.04. | DECIMO CUARTO SUELDO        |               |               |               | 190.00        |               |
| 61.02.01.05. | VACACIONES                  |               |               |               | 249.16        |               |
| 61.02.01.07. | FONDOS DE RESERVA           |               |               |               | 221.37        |               |
| 61.02.01.08. | APORTES AL IESE             |               |               |               | 330.82        |               |
| 61.02.01.13. | GASTOS DE IMPRENTA          |               |               |               | 338.18        |               |
| 61.02.01.14. | VIARIOS                     |               |               |               | 448.21        |               |
| 61.02.02.    | SERVICIOS                   |               |               | 377.46        |               |               |

FLORIPAMBA CIA. LTDA.  
FECHA DE PROCESO: 2012/03/29  
--FCON07C--

PERDIDAS Y GANANCIAS ACUMULADO Corte al:2011/12pagina:2

| Cuenta       | Descripcion-Cuenta                  | Saldo Nivel-1 | Saldo Nivel-2 | Saldo Nivel-3 | Saldo Nivel-4 | Saldo Nivel-5 |
|--------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 61.02.02.02. | AGUA POTABLE                        |               |               |               | 180.14        |               |
| 61.02.02.03. | TELEFONO, FAX E INTERNET            |               |               |               | 27.32         |               |
| 61.02.02.04. | MANTENIMIENTO                       |               |               |               | 170.00        |               |
| 61.03.       | GASTOS GENERALES                    |               | 7,223.46      |               |               |               |
| 61.03.01.    | GASTOS                              |               |               | 7,223.46      |               |               |
| 61.03.01.01. | UTILES DE OFICINA                   |               |               |               | 329.80        |               |
| 61.03.01.04. | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTE           |               |               |               | 694.21        |               |
| 61.03.01.06. | HONORARIOS PROFESIONALE             |               |               |               | 340.00        |               |
| 61.03.01.10. | AFILIACIONES Y CONTRIBUCI           |               |               |               | 456.50        |               |
| 61.03.01.12. | MANTENIMIENTO VEHICULOS             |               |               |               | 104.99        |               |
| 61.03.01.15. | CONTRIBUCION SUPERINTEN             |               |               |               | 983.62        |               |
| 61.03.01.16. | SEGUROS                             |               |               |               | 199.25        |               |
| 61.03.01.18. | AGUINALDOS                          |               |               |               | 277.38        |               |
| 61.03.01.20. | GASTOS VARIOS                       |               |               |               | 1,803.36      |               |
| 61.03.01.21. | 12% IVA ASUME OFICINA               |               |               |               | 2,034.35      |               |
| 61.04.       | GASTOS OPERACIONALES                |               | 14,147.23     |               |               |               |
| 61.04.01.    | GASTOS FINANCIEROS                  |               |               | 14,147.23     |               |               |
| 61.04.01.01. | INTERESES Y COMISIONES A            |               |               |               | 12,353.59     |               |
| 61.04.01.02. | INTERESES Y COMISIONES PA           |               |               |               | 1,793.64      |               |
| 63.          | GASTOS NO DEDUCIBLES                | 1,563.61      |               |               |               |               |
| 63.01.       | GASTOS NO DEDUCIBLES                |               | 1,563.61      |               |               |               |
| 63.01.01.    | GASTOS NO DEDUCIBLES                |               |               | 1,563.61      |               |               |
| f 01.01.     | INTERESES Y MULTAS S.R.I.           |               |               |               | 58.42         |               |
| 6 01.02.     | FACTURAS NO DEDUCIBLES              |               |               |               | 1,505.19      |               |
|              | UTILIDAD(PERDIDA) O P E R A C I O N | 36,369.57-    |               |               |               |               |
|              | UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO    | 36,369.57-    |               |               |               |               |
| 21.04.02.    | PARTICIPACION DE TRABAJADO          |               |               |               |               |               |
| 21.05.01.    | IMPUESTO A LA RENTA                 |               |               |               |               |               |
| 31.03.01.03. | UTILIDAD NETA                       |               |               |               |               |               |

  
Bolívar Córdova Delacros  
CONTADOR Reg. 1753

