



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 2866-749
FAX: 2869-191

INFORME

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

CUENCA, MAYO DEL 2013

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE FLORIPAMBA CIA. LTDA. AÑO 2012

Cuenca, 29 de Mayo del 2013

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

De mi consideración:

- 1. Hemos auditado el balance general adjunto de **FLORIPAMBA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2012 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 2012.*
- 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 Internacionales de Información Financiera NIIF's. 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.*

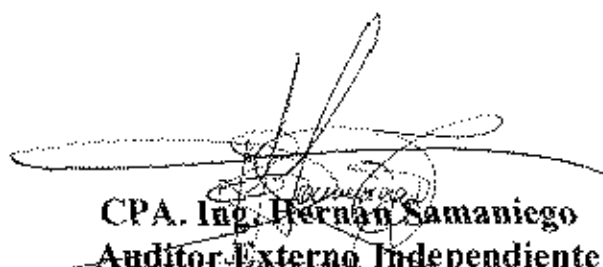
En atención a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en la Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 y Resolución N° SC.Q.ICL.CPA.IFRS.11.01 del 12 de enero del 2011, ésta compañía pertenece al tercer grupo para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Por lo tanto los primeros estados financieros que presenta la compañía en NIIF es el correspondiente al presente informe año económico 2012, para efectos de comparabilidad, con los mismos criterios y principios con el año económico 2011, que se presentó en Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, éste año fue convertido a NIIF.

- 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. 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 2012, 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 Internacionales de Información Financiera.*
- 5. Debido a lo 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 2012, será presentado por separado hasta el 31 de Julio del 2013, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente.

Atentamente,

Nº de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439



CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente
Nº RNAE: 266
FNCE: 10887
RUC: 1400059158001

Dirección: Pachacamac 5-39 entre Leopulla y Pizarcapac.
Teléfono: 072866577

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

**1) ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AUDITADO, PERIODO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		257.635.57
Ventas Bienes	257.635.57	
INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS		0.15
Otros Ingresos por Actividades no Ordinarias	0.15	
TOTAL INGRESOS		257.635.72
COSTO DE VENTAS		183.376.04
(-) Costo de Ventas	183.376.04	
UTILIDAD BRUTA		74.259.68
GASTOS DE OPERACIÓN		132.083.76
(-) Gastos Administrativos	113.761.05	
(-) Gastos Financieros	14.228.35	
(-) Gastos No Deducibles	4.094.36	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		(57.824.08)

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

FLORIPAMBA CIA. LTDA.

**2) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AUDITADO, PERIODO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

CUENTAS	2012	2011	VARIACIONES VALOR
Activo			
<i>Corriente</i>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	9.609.42	1.958.91	7.650.51
Inversiones	-	-	-
Cuentas y Documentos por Cobrar	28.498.65	56.039.57	(27.540.92)
Inventarios	12.299.47	12.299.47	-
Total Activo Corriente	50.407.54	70.297.95	(19.890.41)
<i>No Corriente</i>			
Propiedad Planta y Equipo	1.208.901.57	198.150.31	1.010.751.26
Activo Diferido	-	829.52	(829.52)
Inversiones	-	1.009.454.00	(1.009.454.00)
Otros Activos	-	-	-
Total Activo No Corriente	1.208.901.57	1.208.433.83	467.74
TOTAL GENERAL ACTIVO	1.259.309.11	1.278.731.78	(19.422.67)
Pasivo			
<i>Corriente</i>			
	89.127.81	39.101.73	50.026.08
Total Pasivo Corriente	89.127.81	39.101.73	50.026.08
<i>No Corriente</i>			
	138.458.29	146.335.76	(7.877.47)
Total Pasivo No Corriente	138.458.29	146.335.76	(7.877.47)
TOTAL GENERAL PASIVO	227.586.10	185.437.49	42.148.61
Capital y Patrimonio			
Capital Social	1.130.000.00	1.130.000.00	-
Aporte Futura Capitalización	-	-	-
Pérdidas Acumuladas	(40.452.91)	(336.14)	(40.116.77)
Utilidades No Distribuidas	-	-	-
Utilidad del Ejercicio	(57.824.08)	(36.369.57)	(21.454.51)
TOTAL PATRIMONIO	1.031.723.01	1.093.294.29	(61.571.28)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1.259.309.11	1.278.731.78	(19.422.67)

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

INFORMACION GENERAL

FLORIPAMBA CIA. LTDA., se constituye mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Undécima del Cantón Cuenca, Doctora Liliana Montesinos Muñoz, el día 15 de junio del 2004, fue aprobada por la Intendencia de Compañías de Cuenca mediante Resolución N° 04-C-DIC-372 del 5 de Julio del 2004, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, el 14 de julio del 2004, bajo el N° 266, con un capital de USD \$ 400.00 dólares. Toda esta información se desprende de la escritura pública de constitución de la compañía, celebrada en la notaria undécima del cantón Cuenca. Actualmente el Capital Social es de USD \$ 1'130.000.00 según la Escritura Pública de Aumento de Capital y Reforma de los Estatutos celebrada en la Notaria Undécima del cantón Cuenca el 08 de Abril del 2010 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 609 del 17 de Septiembre del 2010.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA

Su actividad predominante es la Producción Ganadera de Leche.

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A los estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado, emitido por la administración y entregado al auditor externo independiente; sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoria realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA N° 01

PRIMER AÑO DE EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF”

Para la compañía el año económico 2012, es el primer año de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y la administración suscribe sus estados financieros como tal. Previamente cumplió todo lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías:

- 1. Emitió el “Cronograma de Implementación de las NIIF's”, el mismo que fue entregado a la Intendencia de Compañías de Cuenca, el 29 de Mayo del 2013, con trámite N° 5497-0 y Expediente N° 126493.*
- 2. En el año 2011 realizó el proceso extracontable, dispuesto por la Superintendencia de Compañías de conversión de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010 en NEC al primero de enero del 2011 en NIIF y, que durante el año de transición 2011 también efectuó ajustes y obtuvo al final del período de transición 31 de diciembre del 2011 los estados financieros con saldos extracontables en NIIF, cuyos saldos se utilizaron como Asiento de Diario General inicial del año económico 2012 en NIIF; fueron aprobados en Junta General del 20 de mayo de 2013.*
- 3. Conciliación del Patrimonio Neto de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), fue entregado en la Intendencia de Compañías el 29 de Mayo del 2013, trámite N° 5497-0, expediente 126493.*

NOTA N° 02

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC. 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.

PREPARACIÓN ESTADOS FINANCIEROS, SEGÚN NIC 1

Han sido preparados bajo NIIF, de acuerdo a la perspectiva de costo histórico, modificado por la revaluación de activos y pasivos a valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Esta preparación requiere del uso de ciertos estimados contables. También requiere que la Gerencia General ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas.

PRINCIPALES PRINCIPIOS, REGISTRO CONTABLE:

Se circunscribe a la diarización y mayorización de las transacciones, en base a los principios generalmente aceptados de:

PROCESO CICLO CONTABLE

- 1. Análisis;*
- 2. Registro;*
- 3. Control;*
- 4. Información; e,*
- 5. Interpretación.*

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES

- 1. Documentación sustentatoria, original;*
- 2. La cuantificación monetaria;*
- 3. Reconocimiento de las transacciones;*
- 4. Cumplimiento de las disposiciones legales; y,*
- 5. Partida doble*

DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN

1. *Resumen de las transacciones, con firmas de responsabilidad;*
2. *Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;*
3. *Costo histórico; y,*
4. *Consistencia.*

SOPORTE:

1. *Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC.*
2. *Marco conceptual NIIF.*
3. *Políticas contables bajo NIIF*
4. *Leyes Ecuatorianas afines.*
5. *Estados Financieros, con firmas de responsabilidad.*
6. *Archivos de documentos originales que originaron el Diario General.*

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA:

Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que han sido entregados por la Administración de la empresa:

1. **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA;**
2. **ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES;**
3. **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;**
4. **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;Y,**
5. **NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS.**

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Compañía 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

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de venta variable. 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 reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.

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.

La depreciación del activo se realizará conforme a la técnica contable, la naturaleza del bien y mediante la técnica profesional se medirá su vida útil, como su valor residual.

DETERIORO DE ACTIVOS

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros.

IMPUESTOS CORRIENTES

La Compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente, es reconocido por la

Compañía como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.

IMPUESTOS DIFERIDOS

El impuesto sobre la renta diferido es determinado utilizando el método pasivo aplicado sobre todas las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El impuesto sobre la renta diferida se calculará considerando la tasa de impuesto que se espera aplicar en el periodo en que se estima que el activo se realizará o que el pasivo se pagará. Los activos por impuestos diferidos se reconocerán sólo cuando exista una probabilidad razonable de su realización.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos será sometido a revisión en la fecha de cada balance general. La Compañía reducirá el importe del saldo del activo por impuestos diferidos, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir cargar contra la misma la totalidad o una parte, de los beneficios que comporta el activo por impuestos diferidos. Así mismo, a la fecha de cierre de cada periodo financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.

Sin embargo, se debe considerar, la Circular N° NAC-DGECCGC12-00009, del Servicio de Rentas Internas, publicado en el Registro Oficial N° 718 del 6 de junio del 2012. En su parte que interesa tipifica "3. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año."

Así mismo, considere el Art 10, numeral 13 de la Ley de Régimen Tributario Interno. Deducciones: "La totalidad de las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, actuarialmente formuladas por empresas especializadas o profesionales en la materia, siempre que las segundas, se refieran a personal, que haya cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa".

Marco conceptual NIIF, Capítulo 4. La probabilidad de obtener beneficios económicos futuros: "Situación financiera"

4.4 Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Se definen como sigue:

- (a) Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.*
- (b) Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.*
- (c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.*

4.5 Las definiciones de activo, pasivo y patrimonio, identifican sus características esenciales, pero no pretenden especificar las condiciones a cumplir para que tales elementos se reconozcan en el balance. Por tanto, las definiciones abarcan partidas que no se reconocerán como activos o pasivos en el balance, porque no cumplen los criterios para su reconocimiento, tal y como se contempla en los párrafos 4.37 a 4.53.

En particular, la expectativa de que llegarán a, o saldrán, beneficios económicos de la entidad, debe tener el suficiente grado de certeza para cumplir la condición de probabilidad del párrafo 4.38, a fin de permitir que se reconozca un activo o un pasivo."

Consecuentemente, no se considera el "impuesto diferido" si no se espera obtener beneficio futuro.

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.

BENEFICIOS DEL PERSONAL NIC 19

Son los costos de servicios pasados que se reconoce conforme a determinación Legal, con un período de derecho, producto de la relación Laboral, reconocido durante la prestación y otros al cese de la relación. Estas provisiones justifican

salida de recursos para pagar la obligación y el monto ha sido estimado confiablemente.

PRÉSTAMOS

Se reconocen inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. El valor de rendición se reconoce en el Estado de Resultados Integrales, durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo. Son clasificados en pasivo corriente y pasivo a largo plazo.

PATRIMONIO

El patrimonio es acumulado por aportes, reservas, utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

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

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA

Los ingresos de actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

El reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización. El grado de realización de un contrato puede determinarse de muchas formas. La compañía utilizará el método que mida con mayor fiabilidad el trabajo ejecutado.

En ocasiones la compañía puede incurrir en costos que se relacionen con la actividad futura del negocio o de un contrato. Estos costos se registran como

activos, siempre que sea probable que los mismos sean recuperables en el futuro.

Para los casos de ingresos diferentes a actividades de ventas la compañía reconocerá los ingresos siempre que se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- (a) La compañía haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes.
- (b) La compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos.
- (c) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (d) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.
- (e) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

IMPUESTO A LA RENTA

El gasto por impuesto a la renta corriente o diferida, se reconoce en el estado de resultados integrales o directamente en el patrimonio.

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, para el año económico 2012 establece la tasa de 23% sobre las utilidades gravables. Si se capitaliza las utilidades de los socios o accionistas se disminuye la tasa en 10%.

Anticipo del impuesto a la renta, se cancela desde el ejercicio económico del 2010, el que se determina en función a una fórmula, con la disposición especial de que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

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

NOTA N° 03

ACTIVO

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo corriente y no corriente:

ACTIVO	2012	2011	VARIACION
Activo Corriente	50.407,54	70.297,95	(19.890,41)
Activo no Corriente	1.208.901,57	1.208.433,83	467,74
Total Activo	1.259.309,11	1.278.731,78	(19.422,67)

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2012, presentados por el Departamento de Contabilidad y son los siguientes:

CUENTAS	2012	2011
Activo		
Corriente		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	9.609,42	1.958,91
Inversiones	-	-
Cuentas y Documentos por Cobrar	28.498,65	56.039,57
Inventarios	12.299,47	12.299,47
Total Activo Corriente	50.407,54	70.297,95
No Corriente		
Propiedad Planta y Equipo	1.208.901,57	198.150,31
Activo Diferido	-	829,52
Inversiones	-	1.009.454,00
Otros Activos	-	-
Total Activo No Corriente	1.208.901,57	1.208.433,83
TOTAL GENERAL ACTIVO	1.259.309,11	1.278.731,78

NOTA N° 04

PASIVO

CUENTAS	2012	2011	VARIACION
Pasivo Corriente	89.127.81	39.101.73	50.026.08
Pasivo no Corriente	138.458.29	146.335.76	(7.877.47)
TOTAL GENERAL PASIVO	227.586.10	185.437.49	42.148.61

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2012

PASIVO CORRIENTE	2012	2011
Proveedores Locales	30.369.10	36.637.67
Préstamos de Accionistas	56.234.90	-
Obligaciones SRI	192.90	218.08
Obligaciones con Empleados	2.330.91	2.245.98
TOTAL PASIVO CORRIENTE	89.127.81	39.101.73
PASIVO NO CORRIENTE	2012	2011
Obligaciones Bancarias	90.767.00	109.825.45
Proveedores Locales	41.029.35	36.510.31
Provisión Jubilación Patronal	6.077.72	-
Provisión Desahucio	584.22	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	138.458.29	146.335.76

PRESTAMOS ACCIONISTAS		56.234.90
<i>Préstamos de Accionistas</i>	56.234.90	

OBLIGACIONES BANCARIAS		90.767.00
<i>Banco Pichincha</i>	80.163.16	
<i>Banco Pichincha</i>	10.603.84	

En relación con los Préstamos de Socios, existen las correspondientes letras de Cambio y se paga los intereses, obligándose al beneficiario a declarar todos los ingresos por este concepto, los mismos que deben hacerse mensualmente y de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA N° 05

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.

PATRIMONIO	2012	2011	VARIACIÓN
Capital Social	1.130.000.00	1.130.000.00	-
Aporte Futura Capitalización	-	-	-
Pérdidas Acumuladas	(40.452.91)	(336.14)	(40.116.77)
Utilidades No Distribuidas	-	-	-
Utilidad del Ejercicio	(57.824.08)	(36.369.57)	(21.454.51)
TOTAL PATRIMONIO	1.031.723.01	1.093.294.29	(61.571.28)

NOTA N° 06

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

CUENTAS	2012	2011	VARIACIÓN
Ingresos			
Ventas Bienes	257.635.57	271.789.20	(14.153.63)
Otros Ingresos por Actividades no Ordinarias	0.15	-	0.15
Total de Ingresos	257.635.72	271.789.20	(14.153.48)
(-) Costo de Ventas	(183.376.04)	(197.766.48)	14.390.44
Utilidad Bruta	74.259.68	74.022.72	236.96
(-) Gastos Operacionales	(132.083.76)	(110.392.29)	(21.691.47)
Utilidad Neta	(57.824.08)	(36.369.57)	(21.454.51)

El cumplimiento del Objeto Social de la compañía produce el Estado de Resultados Integrales del Ejercicio económico 2012, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingresos y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

Ingresos: *Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.*

Gastos: *Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios*

NOTA N° 08

RESULTADOS ACUMULADOS DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF, CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF

De acuerdo a la norma internacional de información financiera NIIF 1, el siguiente cuadro muestra los ajustes causados por la transición de Normas Ecuatorianas de Contabilidad a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

AJUSTE PERIODO DE TRANSICION DE NEC A NIIF	AÑO ECONOMICO 2011	
	01-ene	31-dic
Total Patrimonio de acuerdo a NEC	1.129.663,86	1.093.294,29
Resultados Acumulados	-	(3.747,20)
TOTAL PATRIMONIO DE ACUERDO A NIIF's	1.129.663,86	1.089.547,09

NOTA N° 09

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Las Notas Contables Explicativas, a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en atención a las Normas Internacionales de Información Financiera.

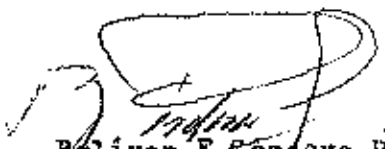
En nuestra opinión, sustenta la racionalidad contable de sus saldos revelados en las Notas.

Cuenta	Descripción-Cuenta	Saldo Nivel-1	Saldo Nivel-2	Saldo Nivel-3	Saldo Nivel-4	Saldo Nivel-5
ACTIVO						
1.	ACTIVO CORRIENTE	50,407.54				
1.01.	DISPONIBLE		9,609.42			
1.01.01.	CAJA GENERAL			20.29		
1.01.01.01.	CAJA ADMINISTRACION				20.29	
1.01.02.	BANCOS			9,569.13		
1.01.02.01.	BANCO BOLIVARIANO				7,410.14	
1.01.02.02.	BANCO DE MACHALA				23.57	
1.01.02.03.	BANCO PICHINCHA				13.40	
1.01.02.04.	COOPERA CIA. LTDA.				2,142.02	
1.03.	EXIGIBLE		28,498.65			
1.03.01.	CLIENTES			5,013.10		
1.03.01.05.	VARIOS CLIENTES				302.78	
1.03.01.06.	LUIS STRANULA				351.00	
1.03.01.07.	DRA. ANA LUZ BORRERO				210.00	
1.03.01.09.	SOLINAG CIA. LTDA.				4,149.32	
1.03.06.	PAGOS ANTICIPADOS			5,294.30		
1.03.06.01.	1% IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO				5,294.30	
1.03.08.	DEUDORES VARIOS			18,191.25		
1.03.08.01.	SOLINAG CIA. LTDA.				18,191.25	
1.04.	REALIZABLE		12,299.47			
1.04.01.	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			12,299.47		
1.04.01.03.	FERTILIZANTES				6,080.11	
1.04.01.10.	ALIMENTOS BALANCEADOS S. LECHERO				2,200.00	
1.04.01.11.	MARINA DE MAIZ				1,608.00	
1.04.01.12.	SEMEN				560.00	
1.04.01.13.	SEMILLAS REYGRASS Y TREBOL				500.00	
1.04.01.14.	MINERALES BIOSALMI				550.00	
1.04.01.15.	ASPERORES SENNINGER 5023				809.36	
12.	ACTIVO FIJO	1,208,901.57				
12.01.	ACTIVO FIJO TANGIBLE EN CURSO		199,299.57			
12.01.01.	TANQUES DE ENFRIAMIENTO DE LECHE			7,849.06		
12.01.01.01.	TANQUE DE ENFRIAMIENTO 1200 LITROS				2,100.00	
12.01.01.02.	TANQUE DE ENFRIAMIENTO 2400 LITROS				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 PUNTOS				2,713.32	
12.01.02.02.	UNID. DE ORDENO Y MODERNIZ. DE EQUIPO				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 IMAL MARCA SONY				75.00	
12.01.03.03.	TELÉFONOS FIJOS MARCA CORY				149.00	
12.01.05.	SISTEMAS DE RIEGO			55,331.45		
12.01.05.01.	TUBERIA DE 110MM				20,306.84	
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. Y CABLE)				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 INDAURAMA				402.50	
12.01.08.	MAQUINARIA AGRÍCOLA			10,825.09		
12.01.08.01.	BOMBA DE RIEGO MARCA GOULDS 5 HP				280.00	
12.01.08.02.	MOTOGUADAÑA MARCA STIHL				350.00	
12.01.08.04.	TERMO DE SEMEN				350.00	
12.01.08.05.	HERRAMIENTAS (PALAS, LAMPAS, BARRETAS)				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 UNICO				224.00	
12.01.08.09.	PIPAS PARA LECHE PLASTICA 200 LT.				245.00	
12.01.08.10.	ENSILADORA MARCA CREMASCO				3,895.80	
12.01.08.11.	DESBROZADOR MARCA SHINDAIWA				1,145.59	
12.01.08.12.	MOTOR GASOLINA 16HP EJE RECTO BRIGGS				964.29	
12.01.08.13.	BOMBA DE RIEGO MARCA GOULDS 5HP				1,450.00	
12.01.08.14.	DESBROZADORA PC. 1308				770.53	
12.01.08.15.	MAQUINARIA AGRÍCOLA				650.16	
12.01.11.	GANADO VACUNO			94,840.00		
12.01.11.01.	VACAS				34,950.00	
12.01.11.02.	TOROS REPRODUCTORES				2,308.00	

Cuenta	Descripción-Cuenta	Saldo Nivel-1	Saldo Nivel-2	Saldo Nivel-3	Saldo Nivel-4	Saldo Nivel-5
2.01.11.03.	CABALLARES DE TRABAJO				290.00	
2.01.11.06.	POTRO FC.1307				50.00	
2.01.11.07.	VACONAS FC.1307				29,625.64	
2.01.11.08.	VACONAS 1547.33 FC.1307				26,304.36	
2.01.11.09.	TORETE FC.1307				20.00	
2.02.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		148.00			
2.02.01.	ACTIVO FIJO TANGIBLE DEPRECIABLE			148.00		
2.02.01.01.	LINEA TELEFONICA				148.00	
2.04.	ACTIVO FIJO		1,009,454.00			
2.04.01.	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE			1,009,454.00		
2.04.01.01.	PAPALOMA CANTON BIBLIAN				350,000.00	
2.04.01.02.	TURUPAMBA CANTON SAN FERNANDO				659,454.00	
TOTAL DEL ACTIVO====>		DAD	1,259,309.11			
PASIVO		DAD				
1.	DEUDAS Y OBLIGACIONES	DAD	227,586.10			
1.01.	PASIVO CORRIENTE	DAD		220,924.16		
1.01.01.	PROVEEDORES NACIONALES - 1	D		30,369.10		
1.01.01.01.	MARCO PESANTEZ GARCIA				187.00	
1.01.01.02.	DR. MARTINEZ BORRERO ANTONIO				475.20	
1.01.01.07.	NGSO				817.49	
1.01.01.12.	DR.OSCAR LOPEZ				724.86	
1.01.01.13.	ECUALACTA CIA. LTDA				747.54	
1.01.01.14.	EL HIERRO				135.04	
1.01.01.16.	CONSTRUYPSUM CIA.LTDA.				15.01	
1.01.01.18.	VETERINARIA SAN FRANCISCO				1,929.28	
1.01.01.22.	BALSECA & BALSECA CIA.LTDA				407.65	
1.01.01.23.	DISAUSTRO-DR.FABIAN ASTUDILLO				1,241.59	
1.01.01.25.	SOLINAG CIA.LTDA.				12,553.75	
1.01.01.28.	AGROTA CIA.LTDA.				70.34	
1.01.01.32.	PABLO MOLINA				1,360.87	
1.01.01.39.	ANLAGEN DEL ECUADOR S.A.				101.57	
1.01.01.42.	MORILLO REVELO EDWIN R.ING.				359.09	
1.01.01.44.	ALASKA S.A.				600.34	
1.01.01.45.	GARCES MOROCHO MANUEL				1,148.40	
1.01.01.53.	FERTISA				577.49	
1.01.01.58.	LA FABRIL S.A.				495.00	
1.01.01.60.	ARTEGRAFICO				48.50	
1.01.01.61.	PAPELERIA SENDEROS				50	
1.01.01.67.	SALAZAR DAVILA MARCIA KAREN				67.55	
1.01.01.70.	ANDREA ROBALINO				434.54	
1.01.01.71.	MONJE SIGUENZA SEGUNDO MANUEL				475.20	
1.01.01.99.	VARIOS				5,560.32	
1.01.02.	PRESTAMOS DE TERCEROS			46,723.70		
1.01.02.01.	ASTREA CIA. LTDA.				30,067.52	
1.01.02.06.	DR.ANTONIO BORRERO VINTIMILLA				156.18	
1.01.02.12.	SR. JORGE RODAS				15,000.00	
1.01.02.13.	MARYURT LOOR				1,500.00	
1.01.03.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			5,694.35		
1.01.03.01.	ANTONIO BORRERO				5,694.35	
1.01.06.	PRESTAMOS BANCARIOS			90,767.00		
1.01.06.02.	BANCO PICHINCHA				80,163.16	
1.01.06.04.	BANCO PICHINCHA				10,603.84	
1.01.07.	PRESTAMOS DE SOCIOS			56,234.90		
1.01.07.02.	ING. PABLO BORRERO VEGA				56,234.90	
1.01.08.	RETENCIONES POR PAGAR			192.90		
1.01.08.01.	1% IMP.RENTA SERVICIOS				3.45	
1.01.08.02.	1% IMP.RENTA BIENES				139.90	
1.01.08.03.	10% IMPUESTO A LA RENTA				12.00	
1.01.08.11.	2% RETEN IMP. RTA				37.55	
1.01.09.	PROVISIONES Y GASTOS X PAGAR PERSONAL			2,330.91		
1.01.09.03.	DECIMO TERCER SUELDO				2,029.62	
1.01.09.04.	DECIMO CUARTO SUELDO				415.32	
1.01.09.08.	APORTES AL IESS 9.35%				114.03	
1.02.	PASIVO A LARGO PLAZO		6,661.94			
1.02.01.	DOCUMENTOS A LARGO PLAZO			6,661.94		
1.02.01.01.	PROV. JUBILACION PATRONAL				6,077.72	
1.02.01.02.	PROVISIONES POR DESAUCIO				584.22	
TOTAL DEL PASIVO====>			227,586.10			

Cuenta	Descripción-Cuenta	Saldo Nivel-1	Saldo Nivel-2	Saldo Nivel-3	Saldo Nivel-4	Saldo Nivel-5
L.	APORTACIONES	1,031,723.01				
1.01.	CAPITAL		1,130,000.00			
1.01.01.	CAPITAL PAGADO			1,130,000.00		
1.01.01.01.	ING. ANTONIO BORRERO VEGA				188,333.00	
1.01.01.02.	ING. PABLO BORRERO VEGA				173,133.00	
1.01.01.03.	SRA. LETICIA VEGA DE BORRERO				76,534.00	
1.01.01.04.	DRA. ANA LUZ BORRERO VEGA				173,000.00	
1.01.01.05.	SRA. MARCELA BORRERO VEGA				173,000.00	
1.01.01.06.	LCD. MARIA SUSANA BORRERO VEGA				173,000.00	
1.01.01.07.	ING. EDUARDO BORRERO VEGA				173,000.00	
1.03.	RESULTADOS		98,276.99-			
1.03.01.	RESULTADOS			98,276.99-		
1.03.01.02.	PERDIDAS ACUMULADAS				40,452.91-	
1.03.01.03.	RESULTADOS DEL EJERCICIO				57,824.08-	
	TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO==>	1,259,309.11				


Ing. Pablo Borrero V.
GERENTE


Bolívar E. Corrao P.
CONTADOR PUBLICO
Reg.1758

Cuenta	DESCRIPCION CUENTA	SALDO NIVEL-1	SALDO NIVEL-2	SALDO NIVEL-3	SALDO NIVEL-4	SALDO NIVEL-5
41	INGRESOS POR VENTAS	257635.57				
41.01	VENTAS FLOR NACIONAL		257635.57			
41.01.01	VENTA DE LECHE			237147.57		
41.01.05	VENTA MAIZ			18375.00		
41.01.06	VENTA PAPAS			2113.00		
	VENTAS NETAS	257.635.57	257635.43			
51.01	COSTOS DE PRODUCCION TURUP			183376.04		
51.01.01	MATERIA PRIMA				0.02	
51.01.01.01	MATERIAL DE EMPAQUE				1734.20	
51.01.01.02	FUNGICIDAS E INSECTICIDAS				24597.51	
51.01.01.03	FERTILIZANTES				575.18	
51.01.01.07	HERBICIDAS				92496.94	
51.01.01.09	ALIMENTOS				15287.54	
51.01.01.10	MEDICINAS VETERINARIAS				6664.50	
51.01.01.11	SEMEN				3410.00	
51.01.01.12	VIRVUA				5737.20	
51.01.01.13	MINERALES				38.58	
51.01.01.14	INSUMOS DE INSEMINACION				2855.02	
51.01.01.15	INSUMOS DESINFECTACION Y LIMPIEZA				4571.10	
51.01.01.16	SEMILLAS				9800.00	
51.01.01.17	BANANO				11620.00	
51.01.01.19	CAÑA DE AZUCAR				2598.00	
51.01.01.20	LEVADURAS				228.00	
51.01.01.21	ANALISIS DE SUELOS				3398.00	
51.01.01.23	EXAMENES VETERINARIOS				600.00	
51.01.01.24	HONORARIOS VETERINARIOS				1924.36	
51.01.01.26	DESCUENTO EN COMPRAS				377.50	
51.01.01.27	CONTROLES HOLSTEIN				265.39	
51.01.01.28	NITROGENO				234.02	
51.01.01.30	ANALISIS DE LABORATORIO			63342.69		
51.01.02	SUELDOS Y JORNALES				38351.66	
51.01.02.01	SUELDOS Y JORNALES				163.35	
51.01.02.03	DECIMO TERCER SUELDO				1624.64	
51.01.02.04	DECIMO CUARTO SUELDO				754.13	
51.01.02.07	FONDOS DE RESERVA				2431.88	
51.01.02.08	APORTES AL IESS				352.50	
51.01.02.12	ROPA DE TRABAJO Y EQUIPOS				19824.52	
51.01.02.16	ADICIONALES			1567.97		
51.01.03	REPUESTOS, MATERIALES Y SUM				971.28	
51.01.03.01	REPUESTOS MAQUINARIA Y EQUIPO				34.02	
51.01.03.02	herramientas y equipos				562.67	
51.01.03.03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			4568.08		
51.01.04	SERVICIOS				4303.60	
51.01.04.01	ENERGIA ELECTRICA				129.47	
51.01.04.03	TELEFONOS Y FAX				512.53	
51.01.04.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION				12.50	
51.01.04.05	FLEYES Y ACARREOS			9760.65		
51.01.05	MANTENIMIENTO				1949.82	
51.01.05.01	MANT. MAQUINARIA Y EQUIPO				1398.06	
51.01.05.02	MANT. SISTEMA DE ORDEÑO				1713.94	
51.01.05.03	MANT. SISTEMA DE RIEGO				4577.83	
51.01.05.04	MANTENIMIENTO DE FINCA				122.00	
51.01.05.05	MANT. DE CERCA ELECTRICA					
52	COSTO PRODUCCION PAPALOMA	6390.59				
52.01	COSTO PRODUCCION PAPALOMA		6390.59			
52.01.02	SUELDOS Y JORNALES			6390.59		
52.01.02.01	SUELDOS Y JORNALES				4583.07	
52.01.02.02	APORTES IESS				844.61	
52.01.02.03	DECIMO TERCER SUELDO				373.55	
52.01.02.04	DECIMO CUARTO SUELDO				579.26	
	UTILIDAD BRUTA	11770.45				
61	GASTOS	41999.42				
61.01	GASTOS DE VENTAS		6749.25			
61.01.01	TRAMITES DE EXPORTACION FU			6749.25		
61.01.01.03	TRANSPORTE DE PROD. AGRIC.				940.96	
61.01.01.04	TRANSPORTE VARIOS				5799.29	
61.01.01.05	GASTOS DE PEAJE Y PARQUEO				9.00	
61.02	GASTOS ADMINISTRACION		11241.76			
61.02.01	SUELDOS Y SALARIOS			11432.47		
61.02.01.01	SUELDOS				7104.22	

Cuenta	DESCRIPCION CUENTA	SALDO NIVEL-1	SALDO NIVEL-2	SALDO NIVEL-3	SALDO NIVEL-4	SALDO NIVEL-5
61.02.01.07.	COMPONENTES SALARIALES				853.00	
61.02.01.08.	DECIMO TERCER SUELDO				330.40	
61.02.01.09.	DECIMO CUARTO SUELDO				292.00	
61.01.01.07.	FONDOS DE RESERVA				338.60	
61.02.01.08.	APORTES AL IESS				690.79	
61.02.01.12.	RENTA DE TRABAJO Y EQUIPOS				51.11	
61.02.01.14.	VARIOS				988.4	
61.02.01.15.	GASTOS POR DESALCEO				384.22	
61.02.02.	SERVICIOS			309.29		
61.02.02.02.	AGUA POTABLE				215.30	
61.02.02.03.	TELEFONO, FAX E INTERNET				123.99	
61.02.02.04.	MANTENIMIENTO				170.00	
61.03.	GASTOS GENERALES		9040.05			
61.03.01.	GASTOS			9040.05		
61.03.01.01.	UTILES DE OFICINA				393.80	
61.03.01.02.	UTILES DE ASEO				232.55	
61.03.01.04.	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				639.28	
61.03.01.05.	FOTOCOPIAS				0.24	
61.03.01.06.	HONORARIOS PROFESIONALES				1600	
61.03.01.10.	AFILIACIONES Y CONTRIBUCIONES				1714.90	
61.03.01.12.	MANTENIMIENTO VEHICULOS				4.00	
61.03.01.14.	IMPUESTOS VARIOS				1001.60	
61.03.01.18.	AGUINALDOS				325.96	
61.03.01.20.	GASTOS VARIOS				1297.87	
61.03.01.21.	12 % ASUME OFICINA				1631.26	
61.04.	GASTOS OPERACIONALES		14228.35			
61.04.01.	GASTOS FINANCIEROS			14228.35		
61.04.01.01.	INTERESES Y COMISIONES A BANCOS				14226.75	
61.04.01.02.	INTERESES Y COMISIONES A PARTICULARES				1.60	
63.	GASTOS NO DEDUCIBLES	4094.36				
63.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES		4094.36			
63.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES			4094.36		
63.01.01.01.	INTERESES Y MULTAS S.R.L.				52.36	
63.01.01.02.	FACTURAS NO DEDUCIBLES				882.17	
63.01.01.03.	GASTOS POR JURISDICCION PATRONAL				9160.04	
42.	INGRESOS NO OPERACIONALES	0.15				
42.01.	OTROS INGRESOS		0.15			
42.01.01.	INTERESES Y COMISIONES			0.15		
42.01.01.01.	INTERESES BANCOS				0.15	
	PERDIDA DEL EJERCICIO	57,829.08				

f) Pablo Borrero V.
GERENTE.

Bolivar J. Cordova P.
CONTADOR Reg.1758