

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

Señores

ACCIONISTAS DE PARADISEFLOWER C. A.

Ciudad.-

En cumplimiento a lo que dispone la Ley de Compañías y el correspondiente Estatuto de la empresa, presento el Informe de Gerencia General del periodo 2009.

ANTECEDENTES:

La Compañía PARADISEFLOWER C. A. constituida el veintisiete de marzo de mil novecientos noventa y siete en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua, de nacionalidad ecuatoriana, inscrita en el Registro Mercantil con número ciento cuarenta y tres, cuyo objeto social principal es el cultivo de flores, con un capital suscrito de \$/700'000.000,00 que en el año 2000 con la dolarización se transformó en \$28.000 suscrito y pagado. La empresa reforma sus estatutos el 24 de septiembre de 1997 para insertar el cambio de domicilio a la ciudad de Latacunga provincia de Cotopaxi.

CAPITULO I

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS 2009.

1. Conocer sobre erradicación y siembra de nuevas variedades según el informe de Qualitydreams S.A. presentado.
2. Lamentablemente por varias razones que implican coordinación y apoyo a Qualitydreams para que los objetivos de producción y comercialización se cumplan y de esta manera ambas empresas puedan alcanzar sus metas, no me han permitido realizar las Juntas de Accionistas de los 2 años anteriores.

CAPITULO II

ASPECTOS LEGALES.-

1. DEL PERSONAL.- La empresa continúa con 2 persona al frente de la parte administrativo - contable.



CAPITULO III

ACTIVIDADES DE GERENCIA GENERAL

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

1. Cumplir con los aspectos legales, fiscales, facturación y contrato de arrendamiento vigente.

2. Colaborar ampliamente con la Gerencia General de Qualitydreams S.A. en la Toma de decisiones referente a siembra de plantas, producción y comercialización.


**CAPITULO IV
ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****A.- BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

La Cía. PARADISEFLOWER CA: presenta un total de activos de \$1'407.239,00 distribuidos de la siguiente manera.

ACTIVOS TOTALES	VALOR	PORCENTAJE
Activo disponible	1,819.09	0.13
Activo exigible	315,408.97	22.41
Activo Realizable	11,146.15	0.79
Activo fijo	343,472.80	24.41
Activo diferido	0.00	-
Otros Activos	735,391.99	52.26
TOTAL ACTIVOS	1,407,239.00	100.00

El 0.13% del disponible corresponde a los saldos de las cuentas Caja y Bancos. El 22.41% del Activo exigible se desglosa así:

Cientes locales	169,148.78
Cientes del Exterior	19,944.21
(-) Provisión ctas. Incobrables	-9,037.21
Obligaciones de empresas del grupo	77,522.25
Obligaciones de entidades oficiales	45,228.57
Otras obligaciones por cobrar	6111.28
Obligaciones convenio de arriendo	6491.09
Total Activo Exigible	315,408.97

El saldo de la cuenta clientes ahora refleja únicamente valor del cliente Qualitydreams S.A. por cuenta del arrendamiento. 

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

Los Inventarios por \$ 11.146,15 se mantienen.

La cuenta del Activo Diferido para este año concluyó su amortización.

El Pasivo tiene un saldo al 31 de diciembre 2009 de usd. 1'126.869.92

PASIVOS	VALOR	PORCENTAJE
<i>PASIVO CORRIENTE</i>		
Proveedores nacionales	33,158.52	2.94
Obligaciones a entidades oficiales	34,967.20	3.10
Obligaciones con Empleados	3370.07	0.30
Obligaciones con accionistas	426.59	0.04
obligaciones de empresas del grupo	6,600.00	0.59
Obligaciones a particulares	19,277.96	1.71
TOTAL PASIVO CORRIENTE	97,800.34	8.68
		0
<i>PASIVO A LARGO PLAZO</i>		
Proveedores nacionales plantas	864,212.02	76.69
Préstamos a empresas del grupo	135,515.08	12.03
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	999,727.10	88.72
<i>PASIVO DIFERIDO</i>		
Regalías de obtentores de plantas	29,342.48	2.60
TOTAL PASIVO DIFERIDO	29,342.48	2.60
TOTAL PASIVOS	1,126,869.92	100.00

Está representado por Proveedores nacionales en un 2.94%; la Provisión de Regalías que se estipuló en el convenio de arriendo original está totalmente utilizado; Obligaciones con empresas del Grupo que corresponden a pagos directos realizados por Qualitydreams S.A. de usd. 6.600,00 que PARADISEFLOWER C.A. queda adeudando a Qualitydreams s.a. en lo que corresponde al corto plazo.

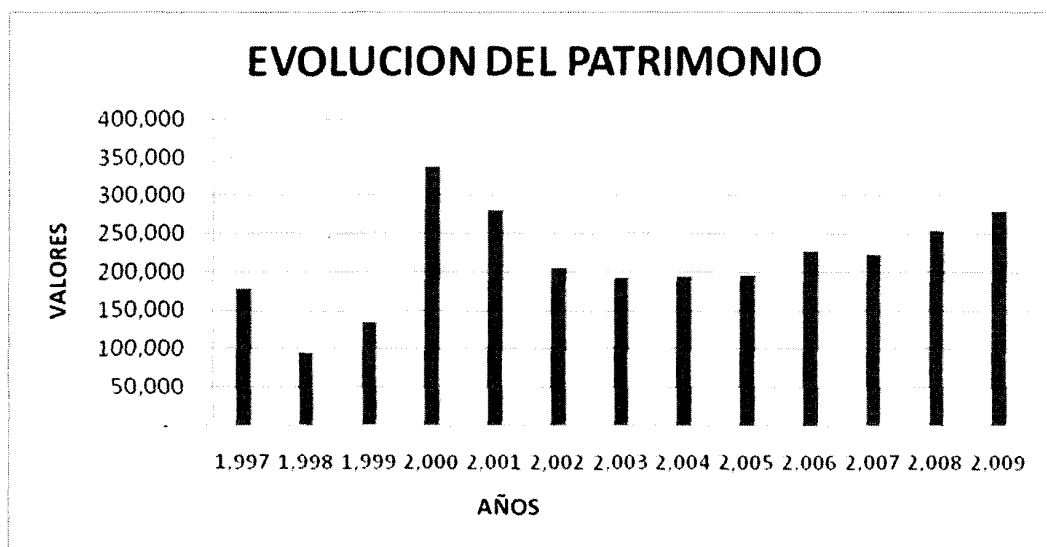


INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

De las cuentas por pagar a largo plazo las relevancia está con la empresa Qualitydreams S.A. por concepto de las nuevas plantas y por los valores transferidos de Qualitydreams a paradiseflower.

Las cuentas del Patrimonio han tenido un incremento, sin embargo que la cuenta de reserva de capital disminuyó por efecto de la baja de clientes y la baja de las pérdidas de años anteriores y por la conformación de la cuenta de aportes futura capitalización que de acuerdo al cuadro de aportaciones autorizado se ha dado cumplimiento cabal; al respecto cabe indicar que sin embargo de que la cuenta refleja las aportaciones totales y completas por parte de los socios, ésta se encuentra aún en trámite de aumento y reforma de estatutos de la escritura de constitución por cuanto se necesita mantener al día la información con la Superintendencia de Compañías.



PARADISEFLOWER C.A.

5

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE PARADISEFLOWER C.A.

PERIODOS 1997-2009

	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
CAPITAL SOCIAL	159.817,35	104.477,61	38.888,89	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
RESERVA LEGAL					19,62	19,62	19,62	23,70	41,74	64,61	226,16	226,16	226,16
RESERVA FACULTATIVA								61,09	61,09	266,96	3.336,43	3.336,43	3.336,43
RESERVA REVALORIZACION			67.009,42	114.772,67	114.774,02	114.774,02	308.979,83	308.979,83	308.979,83	308.979,83	223.437,85	105.857,80	35.212,10
REEXPRESION MONETARIA	33.608,84	21.970,82	64.939,39	194.207,16	194.205,81	194.205,81							
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES											52.240,00	179.200,00	192.000,00
(-) PERDIDA ACUM. EJER. ANT.		-9.305,11	-18.395,34	2.067,03	-1.653,62	-55.910,60	-143.011,87	-143.011,87	-143.011,87	-14.409,50	-91.527,60	-70.645,70	-
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	-14.233,85	-21.470,28	-16.639,93		54.257,22	-75.982,74							
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES				2.191,80	852,60	852,60			228,74			7.502,38	8.851,01
UTILIDAD DEL EJERCICIO				877,31			118,62	563,90	2.924,60	5.074,76	7.502,38	1.348,63	12.743,38
	179.192,34	95.673,04	135.802,43	337.981,91	281.941,21	205.958,71	194.106,20	194.622,65	197.224,13	227.976,66	223.215,22	254.825,70	280.369,08

2

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS BALANCES 2007 – 2009

PARADISEFLOWER C.A.

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO AÑOS 2006 - 2007 - 2008 - 2009

		2007		2008		2009	
		PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL
ACTIVOS							
ACTIVO CORRIENTE			245,478		167,934		328,374
	CAJA BANCOS	16,707		637		2,967	
	CTAS. POR COBRAR CLIENTES LOCALES	48,609		45,600		169,149	
	CTAS. POR COBRAR CLIENTES DEL EXT.	95,132		10,907		10,907	
	OBLIGAC. EMP. DEL GRUPO	23,806		48,360		77,522	
	OBLIGAC. DE ENT. OFICIALES	20,925		30,285		45,229	
	OBLIGAC. CONVENIO ARRIENDO					6,491	
	PRESTAMOS VARIOS	10,666				850	
	ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTROS	18,487		20,325		3,439	
	INVENTARIOS	11,146		11,146		11,146	
	PAGOS ANTICIPADOS			674		674	
ACTIVO FIJO			195,583		386,988		343,473
	NO DEPRECIABLE	95,222		95,222		95,222	
	DEPRECIABLE	99,671		291,766		248,251	
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	691					
ACTIVO DIFERIDO			73,429		36,429		0
	CARGOS DIFERIDOS	73,429		36,429		-	
OTROS ACTIVOS			231,405		337,793		735,392
	PLANTAS EN PROCESO DE INCORPORAC.	231,405		256,069		646,685	
	COSTO REGALIAS PLANTAS			81,724		88,707	
TOTAL ACTIVOS			745,895		929,144		1,407,239
PASIVOS							
PASIVO CORRIENTE			395,630		41,063		97,800
	PROVEEDORES	282,803		2,092		33,159	
	OBLIGAC. A ENT. OFICIALES	7,712		22,344		28,595	
	OBLIGAC. A EMP. DEL GRUPO	95,126		-		6,600	
	OBLIGACIONES VARIAS	3,587		5,082		8,596	
	OBLIGACIONES ACCIONISTAS	6,392		153		427	
	OBLIGACIONES A PARTICULARES			10,853		19,278	
	OBLIGACIONES FISCALES			540		1,146	

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

PASIVO A LARGO PLAZO		101,619		554,759		999,727
PROVEEDORES DE PLANTAS			485,553		864,212	
OBLIGAC. A EMP. DEL GRUPO			69,205		135,515	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	101,619					
PASIVO DIFERIDO		25,430		74,126		
PROVISION PARA REGALIAS	25,430					29,342
REGALIAS DE NUEVAS PLANTAS			74,126		29,342	
TOTAL PASIVOS		522,680		669,948		1,126,870
PATRIMONIO		223,215		254,826		280,369
CAPITAL SOCIAL	28,000		28,000		28,000	
RESERVA DE CAPITAL	223,438		105,858		35,212	
RESERVA LEGAL	226		226		226	
RESERVA FACULTATIVA	3,336		3,336		3,336	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	52,240		179,200		192,000	
PERDIDA EJERC. ANTERIORES	(91,528)		(70,646)			
UTILIDAD EJERC. ANTERIORES			7,502		8,851	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7,502		1,349		12,743	
TOTAL PATRIMONIO		223,215		254,826		280,369
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		745,895		924,774		1,407,239

Al comparar los años 2007, 2008 y 2009, se observa que el total de activos aumentó en USD. 482.465,00 debido principalmente a la incorporación de las nuevas plantas.

ACTIVO CORRIENTE	160.440,00	33.56 %
ACTIVO FIJO	- 43.515,00	- 9.10 %
ACTIVO DIFERIDO	- 36.429,00	- 7.62 %
OTROS ACTIVOS	397.599,00	83.16 %

El Activo corriente ha aumentado por la facturación del arrendamiento a Qualitydreams por un valor de usd. 12.000,00 mensuales que se encuentra todavía como cuentas por cobrar clientes; El activo fijo en cambio ha disminuido sin embargo de que hay incorporación de un grupo de plantas vegetativas al grupo de las depreciaciones.; El activo diferido termina su período de amortización. La cuenta Otros Activos es la más importante y corresponde a las plantas en proceso de incorporación (plantas en proceso vegetativo) que se depreciarán a partir del 2010.

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

En cuanto a los pasivos y patrimonio, existe un incremento que se refleja de la siguiente manera:

PASIVO CORRIENTE	56.737,00	11.76 %
PASIVO LARGO PLAZO	444.969,00	92.23 %
PASIVO DIFERIDO	- 74.126,00	- 15.36 %
PATRIMONIO	25.543,00	5.29 %

Las cuentas del pasivo a largo plazo se mantiene a la alza es por el traspaso de plantas de quality a Paradise; El pasivo diferido refleja valores correspondientes a contratos de regalías con obtentores de plantas nuevas que aún no se han facturado.

Respecto del patrimonio, éste se ha incrementado en un 5.29% sin embargo que hay que resaltar la compensación de la cuenta reserva de capital contra la cuenta total de pérdidas años anteriores.

Un mejor análisis se aprecia en el siguiente cuadro comparativo de los principales indicadores financieros.

PARADISEFLOWER C.A.
ANALISIS COMPARATIVO DE INDICES
2006 - 2008

	2007	2008	2009
CAPITAL DE TRABAJO NETO	-150.152,42	126.870,72	230.573,87
INDICE DE SOLVENCIA	0.62	4.09	3.36
PATRIMONIO / ACTIVO TOTAL	29.93%	27.43%	19.92%

B.- ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

INGRESOS.- la cuenta de ingresos para el ejercicio 2009 contempla el rubro de arrendamientos, por un total de 132.137,49 dólares.

EGRESOS.- Los gastos incurridos en el ejercicio reflejan principalmente tres cuentas: los gastos de personal y administrativos que ascienden a 25.629.56, las depreciaciones y amortizaciones por 100.715.82 y los gastos financieros que alcanzan un total de 472,07 dando un total de 130.136.38.

Puedo decir que los rubros se mantienen para un presupuesto más o menos estable en lo que concierne al rubro de gastos monetarios. La parte de los no monetarios las depreciaciones han sido fluctuantes por cuanto han dependido de la incorporación de las nuevas variedades a la producción normal y por tanto a la depreciación correspondiente: Esta es la razón por la que el valor de los arrendamientos no se ha podido calcular

INFORME DE GERENTE

EJERCICIO ECONOMICO 2009

adecuadamente, considerando además aspectos de carácter técnico que han afectado la incorporación de variedades a una producción normal, el mercado de ventas y los precios impuestos por la economía mundial que han debilitado la economía de Qualitydreams y por tanto la de Paradiseflower.

C.- ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

El arrendamiento para este nuevo período se calcula en 114.000,00 dólares anuales. En base a este ingreso el Estado de Pérdidas y Ganancias Presupuestado para el año 2010 se presenta de la siguiente manera: (anexo adjunto).

DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

La conciliación tributaria arroja un impuesto a pagar que es compensado directamente con la retención de renta recibida por parte de QualityDreams S.A. sobre la facturación del arrendamiento (10.477,18), dando como resultado un saldo a favor de PARADISEFLOWER C.A. de 7,030.09, y la utilidad a distribuirse que es de 6.646,30, sugiero sea transferida a Reserva Facultativa. El siguiente cuadro detalla lo explicado.

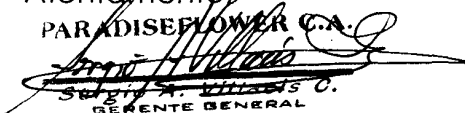
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES	12.743,38
(-) 15% Participación trabajadores	1.911,51
(+) Gastos no deducibles	2.956,47
(=) Utilidad gravable	13.788,34
25% Impuesto a la renta	3.447,09
Reserva Legal	738,48
Reserva Facultativa	6.646,30
Utilidad a distribuirse	0,00

Al concluir el presente informe de este período agradezco al señor Presidente y a los señores accionistas por la confianza brindada para la administración de su empresa.

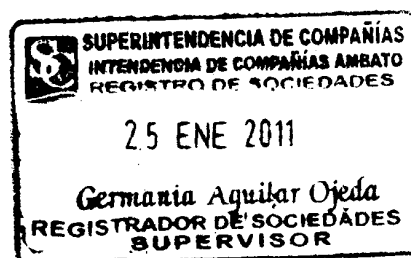
Ambato, 27 de agosto del 2010

Atentamente

PARADISEFLOWER C.A.

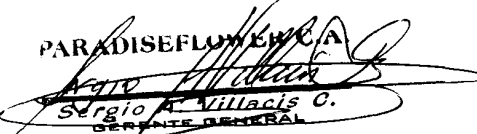

Sergio A. Villacís C.
GERENTE GENERAL

Sergio A. Villacís C.
GERENTE GENERAL



PARADISEFLOWER C.A.
ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO
AÑOS 2009 - 2010

	REAL	PRESUPUESTADO
CUENTAS	2009	2010
INGRESOS		
Arrendamientos	132,137.49	114,000
Otros Ingresos		
Facturación Reembolso de gastos	10,742.27	
TOTAL INGRESOS	142,879.76	114,000
EGRESOS		
<i>MONETARIOS</i>		
<i>COSTO DE PRODUCCION</i>		
<i>GASTOS</i>		
Sueldos + Beneficios sociales	12,435.56	12,500
Honorarios	756.00	1,600
Impuestos y contribuciones	362.26	2,000
Servicios Básicos	10,876.78	
Otros gastos Generales	1,561.42	1,800
Gastos Financieros	472.07	500
Gastos No Deducibles	2,956.47	1,000
Comisiones en ventas		
TOTAL DE GASTOS		
TOTAL EGRESOS MONETARIOS	29,420.56	19,400
<i>NO MONETARIOS</i>		
Depreciaciones Plantas nuevas	41,703.91	65,000
Depreciaciones	22,582.70	22,000
Amortizaciones	36,429.21	
Amortz. pérdidas ejercicios ant.		
Provisión cuentas incobrables		
Baja Cuentas Incobrables		
TOTAL NO MONETARIOS	100,715.82	87,000
TOTAL EGRESOS	130,136.38	106,400
UTILIDAD O PERDIDA	12,743.38	7,600


PARADISEFLOWER C.A.
Sergio A. Villacís O.
GERENTE GENERAL

2