



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

QUALITYDREAMS S. A.

Ejercicio Económico 2009

ATECAPSA



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

CONTENIDO

- 1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**
- 2. ESTADOS FINANCIEROS**
 - 2.1. Balance General**
 - 2.2. Estado de Resultados**
 - 2.3. Estado de Flujo de Efectivo**
 - 2.4. Estado de Cambios en el Patrimonio**
- 3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
 - 3.1. Base Legal**
 - 3.2. Políticas Contables Significativas**
 - 3.3. Notas a las Cuentas del Balances**
 - 3.4. Siglas utilizadas**



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Telf. 2829952 Fax 2828314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

**DICTAMEN DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**

ATECAPSA



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Señores Accionistas y Junta General de la compañía Qualitydreams S. A.:

Hemos realizado la auditoría del Balance General de QUALITYDREAMS S. A., cortado al 31 de diciembre del 2009, del Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y, de Flujos de Efectivo, por el año que concluyó a esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía, nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

La auditoría fue realizada aplicando lo establecido en las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoría, estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y efectuada con el propósito de obtener certeza razonable para determinar si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Nuestra auditoría incluye el análisis de pruebas selectivas como evidencia que soporta los valores y revelaciones presentadas en los estados financieros, contiene además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad utilizadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría nos proporciona una base adecuada para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de la compañía QUALITYDREAMS S. A. al 31 de diciembre del 2009, los resultados obtenidos, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el ejercicio económico que concluyó en esa fecha, todo de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias que la compañía tiene en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos, se emite por separado a través del Informe de Cumplimiento Tributario.

Ambato, 14 de Julio del 2010

ATECAPSA
Calif. SC - 576

DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL

ASESORA TÉCNICA EMPRESARIAL Y CAPACITACIÓN S. A. - ATECAPSA ; AUDITORES EXTERNOS
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA - AÑO 2009

Registrada la auditoría mas 23 de julio / 2010



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. EC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829352 Fax 2829314 Cel 099 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

**ESTADOS FINANCIEROS
AUDITADOS**

ATECAPSA



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

QUALITY DREAMS S. A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre del 2009

ACTIVOS	Año 2008	Año 2009	
Caja Bancos	10.849,43	62.132,94 ✓	3
Inversiones	9.764,00	9.764,00 ✓	4
Cuentas por Cobrar	333.241,02	355.797,42 ✓	5
Inventarios Generales	29.562,70	35.253,87 ✓	6
Pagos Anticipados	190.417,56	277.482,88 ✓	7
Activos Fijos	568.041,40	355.917,43 ✓	8
Otros Activos	210.410,93	633.090,48 ✓	9
Total de Activos	1.352.287,04 ✓	1.729.439,02 ✓	
PASIVOS			
Proveedores	80.561,07	75.692,68 ✓	10
Obligaciones Instituciones Financieras	140.522,46	357.184,16 ✓	11
Obligaciones a Entidades Oficiales	35.541,30	61.764,59 ✓	12
Obligaciones Laborales	62.523,52	56.606,59 ✓	13
Otras Cuentas por pagar Corto Plazo	81.542,23	256.367,07 ✓	14
Obligaciones a Largo Plazo	675.212,84	644.104,69 ✓	15
Total de Pasivos	1.075.903,42 ✓	1.451.719,78 ✓	
PATRIMONIO			
Capital Social	100.000,00	100.000,00	16
Reserva Legal	1.137,57	2.163,05	
Reserva Facultativa	7.527,58	14.756,88	
Aporte Futuras Capitalizaciones	147.100,00	147.100,00	
Resultado del Ejercicio	20.618,47	13.699,31 ✓	
Total del Patrimonio	276.383,62 ✓	277.719,24 ✓	
Total de Pasivos y Patrimonio	1.352.287,04 ✓	1.729.439,02 ✓	

QUALITY DREAMS S. A.
ESTADO DE RESULTADOS
 Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2009

	Año 2008	Año 2009
Ventas	660.807,45	667.403,62
Descuentos y Devoluciones	-3.943,78	-27.348,37
Ventas Netas	656.863,67	640.055,25
Costo de Producción y Ventas	740.861,75	848.194,63
Utilidad Bruta en Ventas	-83.998,08	-208.139,38
GASTOS		
Gastos de Administración	97.073,71	94.690,82
Gastos de Ventas	25.551,12	17.572,36
Gastos Financieros	34.883,20	19.510,99
Total de Gastos	157.508,03	131.774,17
UTILIDAD OPERACIONAL	-241.506,11	-339.913,55
Otros Ingresos	262.124,58	383.890,28
Otros Egresos	0,00	30.277,42
Resultado del Ejercicio	20.618,47	13.699,31



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Gusyaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

QUALITY DREAMS S. A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
Al 31 de Diciembre del 2009

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	1.001.389,13
Pagado a Proveedores y Empleados	-1.177.544,48
Movimiento de Intereses	-19.510,99
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-195.666,34 ✓

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	0,00
Adquisición de Propiedades	61.396,30
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	61.396,30 ✓

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones a Corto Plazo	185.553,55
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	0,00
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:	185.553,55 ✓

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	51.283,51 ✓
Saldo Inicial	10.849,43 ✓
Saldo Final de Caja	62.132,94 ✓



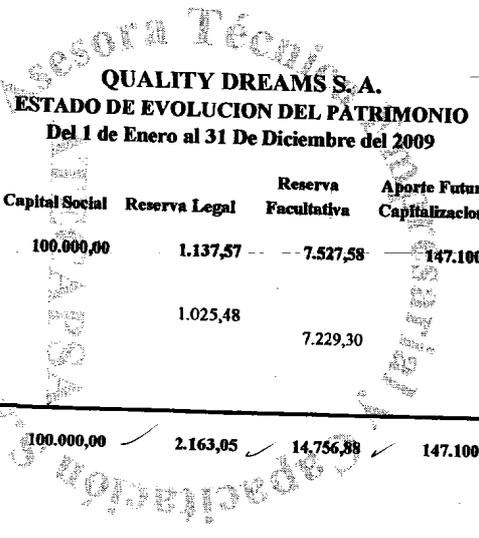
Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nro. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829814 Cel 092 993 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACION

Resultado del Ejercicio	13.699,31
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	1.232,32
Depreciación y Amortización	154.547,67
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento/disminución Obligaciones por Cobrar	-532.301,27
Aumento/Disminución de Inventarios	-5.691,17
Aumento/Disminución Obligaciones por Pagar	172.846,80
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-195.666,34



QUALITY DREAMS S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2009

CUENTAS	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Aporte Futuras Capitalizaciones	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31/12/2008	100.000,00	1.137,57	7.527,58	147.100,00	20.618,47	276.383,62
Capital Social						0,00
Reserva Legal		1.025,48			-1.025,48	0,00
Reserva Facultativa			7.229,30		-7.229,30	0,00
Aporte Futuras Capitalizaciones						0,00
Resultado del Ejercicio					13.699,31	13.699,31
Distribución/Numerario					-12.363,69	-12.363,69
Saldo al 31/12/2009	100.000,00	2.163,05	14.756,88	147.100,00	13.699,31	277.719,24

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA
 AUDITORES EXTERNOS - Ing. Nelo ESCOBAR
 Quito y Sucre Ecu. - Tel: 2829952 Fax: 2829314 Cel: 092 938 595 Email: ate@andianet.net
 Ambato-Ecuador

OK



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

**NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A.
ATECAPSA



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. No. 80 576

Guayaquil y Suroeste Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email atc@andinanet.net

Ambato-Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- BASE LEGAL

CONFORMACIÓN DEL CAPITAL

La conformación del capital de la compañía al cierre del año es como sigue

ACCIONISTAS	VALOR	Acciones
José Antonio Zurita Lara	60.000,00	6.000
José Mauricio Zurita Valladares	10.000,00	1.000
Silvia Lorena Zurita Valladares	10.000,00	1.000
María Cristina Zurita Valladares	10.000,00	1.000
Paola Patricia Zurita Valladares	10.000,00	1.000
Suman:	100.000,00	10.000

IMPLANTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

La Superintendencia de Compañías según resolución No. 08.G.DSC.010, publicada en el Registro Oficial N° 498 el miércoles 31 de Diciembre del 2008

Establecer el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías:

1. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa. Se establece el año 2009 como período de transición.
2. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US \$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y entidades del sector público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, Para estatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador. Se establece el año 2010 como período de transición.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telef. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 983 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

3. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores. Se establece el año 2011 como período de transición.

En el periodo de transición deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir de los años 2009, 2010 y 2011 según corresponda; como parte del proceso de transición, las compañías elaborarán obligatoriamente hasta marzo de los años 2009, 2010 y 2011, en su orden, un cronograma de implementación de dicha disposición, el cual tendrá, al menos, lo siguiente:

- ✓ Un plan de capacitación.
- ✓ El respectivo plan de implementación
- ✓ La fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa.

Esta información deberá ser aprobada por la Junta General de Socios o Accionistas, o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos; o, por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país.

Adicionalmente, estas empresas elaborarán, para sus respectivos periodos de transición, lo siguiente:

- a) Conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio bajo NIIF, al 1 de enero y al 31 de diciembre de los periodos de transición;
- b) Conciliaciones del estado de resultados del 2009, 2010 y 2011, según el caso, bajo NEC al estado de resultados bajo NIIF; y,
- c) Explicar cualquier ajuste material si lo hubiere al estado de flujos efectivo del 2009, 2010 y 2011, según el caso, previamente presentado bajo NEC.

Las conciliaciones se efectuarán con suficiente detalle para permitir a los usuarios (accionistas, proveedores, entidades de control, etc.) la comprensión de los ajustes significativos realizados en el balance y en el estado de resultados. La conciliación del patrimonio neto al inicio de cada periodo de transición, deberá ser aprobada por el directorio o por el organismo que estatutariamente esté facultado para tales efectos, hasta el 30 de septiembre del 2009, 2010 ó 2011, según corresponda, y ratificada por la junta general de socios o accionistas, o por el apoderado en caso de entes extranjeros que ejerzan actividades en el país, cuando conozca y apruebe los primeros estados financieros del ejercicio bajo NIIF.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Los ajustes efectuados al término del período de transición, al 31 de diciembre del 2009, 2010 y 2011, según el caso, deberá contabilizarse el 1 de enero del 2010, 2011 y 2012, respectivamente.

PORCENTAJES DE IMPUESTOS VIGENTES

Con fecha 28 de abril de 2008 según Registro Oficial No. 325 se establecen los porcentajes de retención en la fuente del impuesto a la renta y del Impuesto al Valor Agregado así:

- 25%, de impuesto a la renta, o el 15% en caso de reinvertir utilidades
- 1%, 2%, 5% y 8%, de Retención en la Fuente, según el tipo de transacción realizada.
- 30%, 70%, 100%, de Retención del IVA, según el tipo de transacción realizada.

SUELDO BASE PARA EL CÁLCULO DE BENEFICIOS SOCIALES

Según el Segundo Suplemento del Registro Oficial N° 498 publicado el 31 de Diciembre del 2008 se establece como sueldo o salario básico unificado la cantidad de US\$ 218,00, para el año 2009 por lo que todos los cálculos que requieran realizarse en base al sueldo básico unificado se efectuarán sobre US\$ 218.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía mantiene en caja los valores recibidos en cheques que se encuentran pendientes de depositarse y que tienen vencimiento a corto plazo

INVENTARIOS

Los inventarios son valorados al costo de adquisición en el caso de los materiales y los productos en proceso a través de hojas de costos en las que se acumulan los elementos como materias primas consumidas, mano de obra y costos indirectos.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sacre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

ACTIVO EXIGIBLE

El activo exigible agrupa básicamente las obligaciones con clientes nacionales y extranjeros que vencen a corto plazo así como la Proción corriente de las obligaciones por cobrar a empresas relacionadas como Paradiseflowers

ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos son valorados al costo de adquisición hasta que prestan servicio a la compañía y se deprecian aplicando lo dispuesto por el Servicio de Rentas Internas en los siguientes porcentajes

Edificios y construcciones	5%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%
Equipos de Comunicación	10%
Equipos de Oficina	10%
Muebles y Enseres	10%

PROVISIONES

La compañía efectúa provisiones para beneficios sociales y cuentas incobrables, no ha realizado la provisión de intereses devengados por el servicio de préstamo.

INGRESOS

Los ingresos se registran cuando se ha efectuado al entrega de los bienes o servicios, independientemente de su cancelación.

EGRESOS

Los costos y gastos son registrados cuando se ocurren, esto es cuando se ha recibido el bien o servicio sin considerar las condiciones de pago.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Tel: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 938 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo: Los recursos disponibles con que cuenta la compañía al cerrar el año se presentan con los siguientes saldos:

Caja General	152,01
Caja Chica	300,00
Caja William Granizo	18.743,33
Caja Negociaciones	42.528,06
Banco Machala Ahorros	1,00
Banco Machala Cta. Cte.	97,53
Cooperativa Cacpeco Cta. 060101033687	311,01
Suman	62.132,94

Nota 4.- Inversiones: Las inversiones corresponden a recursos financieros retenidos por la cooperativa Cacpeco para garantizar los préstamos que han sido otorgados a la compañía, al cerrar el año se presentan como sigue

Certificados de Aportación Cacpeco	4.540,00
Encaje en Ahorros Cacpeco	4.224,00
Otras Inversiones	1.000,00
Suman	9.764,00

Nota 5.- Cuentas por Cobrar: Las obligaciones por cobrar a clientes nacionales y del exterior así como a empleados, que tienen vencimiento a corto plazo presentan al 31 de diciembre los saldos que se detallan

Clientes Nacionales	
Southern Blooms	694,50
Villacís Víctor Fabricio	3,58
Clientes del Exterior	
Baena Farm	5.054,03
Moonlight Flowers	13.054,25
Crown Flowers	8.167,29
Unique Flowers	4.979,75



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Tel: 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Ecuarose	35.603,85
Logistic Farms S. A.	11.112,37
TC&L	3.404,00
Floresfloral	8.526,25
Ecuadorian Roses	4.324,50
Paradiseflower C. A.	230.187,43
Otros de menor valor	34.597,72
(-) Prov. Cuentas Incobrables	-6.641,92
Cuentas por Cobrar Empleados	
Verdezoto Ortiz Jenny	460,07
Otros de menor valor	55,75
Cheques Retenidos	2.214,00
Suman	<u>355.797,42</u>

La compañía aplicó como provisión para cuentas incobrables el 1% sobre el saldo de los créditos otorgados en el ejercicio y que al cerrar el año no se recuperaron, generando un gasto de US\$ 1.232,32.

Nota 6.- Inventarios: El saldo de los diferentes inventarios que mantiene la compañía al cierre del año se presentan como sigue

Fertilizantes	3.738,82
Materiales de Campo	2.027,46
Materiales Postcosecha	11.440,00
Pesticidas	9.045,32
Flor Procesada	3.836,56
Producto en Proceso	2.479,27
Inventario de mercaderías	2.686,44
Suman	<u>35.253,87</u>

Los saldos de Productos en Proceso y mercaderías no se han liquidado desde el año anterior.

Nota 7.- Pagos Anticipados: Comprende los pagos anticipados a proveedores y retenciones de impuestos que se encuentran pendientes de liquidarse al cerrar el año, sus saldos son como sigue



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Telef. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Corpei 1,5x1000	4.724,74
Anticipo a Proveedores	
Paradise Flowers C. A.	135.067,61
Aseguradora del Sur	1.035,04
Villacís Sergio	2.560,51
Tumbaco Rodrigo	1.812,00
Otros de menor valor	2.822,65
Obligaciones con entidades Oficiales	
12% IVA - Crédito Tributario	97.092,17
12% IVA - Devolución	25.630,51
Crédito por Retenciones del IVA	1.868,42
Anticipo del Impuesto a la Renta	876,96
Crédito Tributario de Renta	3.992,27
Suman	277.482,88

La compañía efectuó el cálculo del anticipo del impuesto a la renta sin considerar la deducción de las retenciones en la fuente, sin embargo éste fue liquidado al cierre del año.

Nota 8.- Activos Fijos: Los bienes muebles e inmuebles de la compañía y los movimientos que éstos han tenido en el año se presentan en el siguiente detalle

DETALLE	Año 2008	Movimiento	Año 2009
Semovientes	0,00	3.820,00	3.820,00
Plantas Proceso de Incorporación	67.242,00	-67.242,00	0,00
Plantas de Rosas	731.210,71	0,00	731.210,71
Equipo de Transporte de Flores	35.235,22	0,00	35.235,22
Vehículos	13.095,00	0,00	13.095,00
Equipo de Computación	12.095,56	1.747,11	13.842,67
Otros Activos Fijos	13.855,39	4.098,59	17.953,98
(-) Depreciación Acumulada	-304.692,48	-154.547,67	-459.240,15
Suman	568.041,40	-212.123,97	355.917,43



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Teléfono 2829952 Fax 2829914 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Nota 9.- Otros Activos: Se presentan las obligaciones por cobrar a largo plazo a las empresas relacionadas con la compañía, y los activos que se amortizan periódicamente, sus saldos son como sigue

Empresas Relacionadas	
Tenería San José	40.303,00
Paradise Flowers C. A.	7.240,00
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	
Paradiseflowers	581.175,88
Activos Diferidos	
Pérdida de Ejercicios Anteriores	3.534,36
Seguros Pagados por Anticipado	7.531,54
Intereses Prepagados	3.094,29
(-) Amortización Acumulada de Diferidos	-9.788,59
Suman	<u>633.090,48</u>

Nota 10.- Proveedores: Comprende las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios, sus saldos al 31 de diciembre son como sigue

Proveedor de Plantas	102,00
Proveedores de Químicos	8.994,83
Proveedor de Abono - Moposita Ichina José	173,25
Proveedores de Materiales y Suministros	10.200,17
Proveedores de Implementos de Trabajo	2.746,17
Proveedores de Servicios	31.099,48
Proveedores de Activos Fijos	3.844,84
Automotores de la Sierra S. A.	10.911,35
Proveedores Varios	7.620,59
Suman	<u>75.692,68</u>

Nota 11.- Obligaciones con Instituciones Financieras: Los créditos otorgados por entidades financieras a la compañía y que tienen vencimiento a corto plazo se presentan al cierre del año como sigue



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 953 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INSTITUCION	OPERACIÓN	ORIGEN	VENCE	%	SALDO
Pichincha	612479-00	08/10/2009	06/01/2010	11,20%	40.000,00
Pichincha	495184-00	29/08/2008	19/08/2010	11,95%	12.004,57
Cacpeco	28506	29/07/2008	08/07/2012	12,10%	21.221,00
Sobregiro Banco Pacifico Cta. Cte. 512712-2					146,02
Sobregiro Banco Pichincha Cta. Cte. 3266669604					277.637,41
Sobregiro Banco Pichincha Cta. Cte. 3266742004					6.175,16
Suman					357.184,16

Nota 12.- Obligaciones a Entidades Oficiales: Las retenciones del impuesto a la renta y del Impuesto al Valor Agregado pendientes de liquidarse al SRI al cierre del año se presentan con los saldos que se detallan

Retención Impuesto a la Renta por Pagar	28.569,24
Retención del IVA por Pagar	33.060,23
Retención Impuesto a la Renta Empleados	135,12
Suman	61.764,59

Nota 13.- Obligaciones Laborales: Los sueldos y las provisiones de beneficios sociales por pagar a corto plazo se presentan como sigue

Aportes Personal y Patronal al IESS	3.552,55
Fondos de Reserva	1.210,44
Préstamos Quirografarios	291,57
Sueldos por Pagar	8.723,29
Décimo Tercer Sueldo	3.202,33
Décimo Cuarto Sueldo	7.380,11
Vacaciones	25.913,86
15% Utilidad Trabajadores	6.076,35
Otras cuentas por pagar a empleados	256,09
Suman	56.606,59



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Telf. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 938 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Nota 14.- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Refleja las obligaciones por pagar a empresas del grupo y terceros que tienen vencimiento a corto plazo sus saldos son los que se detallan

Obligaciones Cooperativa de Empleados	18.743,33
Utilidades Distribuidas por pagar a socios	4.000,00
Otras cuentas por Pagar	825,98
Obligaciones a Empresas del Grupo	
Tenería San José	61.894,40
Paradiseflowers - Préstamos	25.855,89
Paradiseflowers - Arriendos	138.338,40
Obligaciones a Empresas	
Botica Sudamericana	3.300,00
Zurilar Cía. Ltda.	3.409,07
Suman	256.367,07

Nota 15.- Obligaciones a Largo Plazo: Las obligaciones por pagar a terceros, accionistas e instituciones financieras que vencen en plazos mayores a un año se presentan como sigue

Obligaciones a Particulares	
Blanca Mayorga de Valladares	30.500,06
María Elena Valladares	26.716,92
Patricio Valladares	5.000,00
Ximena Valladares	11.900,00
Sergio Villacís	13.839,25
Laura Valladares de Jaramillo	18.000,00
Francisco Gallegos	7.000,00
Beatriz Mayorga	3.962,00
Préstamos de Origen	
María Cristina Zurita	22.297,55
Econ. José Zurita	14.966,19
Obligaciones Accionistas	
Econ. José Zurita	300.722,87
María Cristina Zurita	29.130,00
Paola Zurita	55.000,00



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nat. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. - Tel: 2829952 Fax: 2829314 Cel: 092 933 696 Email: ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

Mauricio Zurita	29.500,00
Silvia Zurita	24.399,61
Obligaciones a Instituciones	
Cacpeco	51.170,24
Suman	644.104,69

ok

Las condiciones del financiamiento de la cooperativa son las que se detallan

INSTITUCION	Cacpeco
OPERACIÓN	28506
ORIGEN	29/07/2008
VENCE	08/07/2012
%	12,10%
VALOR	51.170,24

Nota 16.- Patrimonio: El patrimonio de la compañía luego de haberse obtenido el resultado del ejercicio se presenta distribuido en las cuentas que se detallan

Capital Social	100.000,00
Reserva Legal	2.163,05
Reserva Facultativa	14.756,88
Aporte Futuras Capitalizaciones	147.100,00
Resultado del Ejercicio	13.699,31
Suman	277.719,24

ok



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. - ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. N.º. SC 576

Guayaquil y Sucre Esg. - Tel. 2829952 Fax 2829314 Cel 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

SIGLAS:

Cta.	Cuenta
Cte.	Corriente
US\$	Dólares
S.A.	Sociedad Anónima
Dep.	Depreciación
Amort.	Amortización
Gtos.	Gastos
Acum.	Acumulada
Organiz.	Organización
IVA	Impuesto al Valor Agregado

