

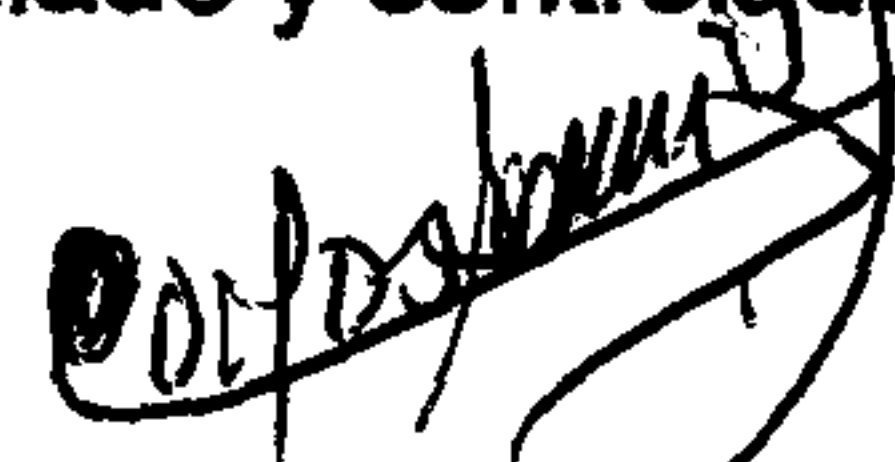
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE
MANOS LINDAS S.A. - MALINSA**

He examinado el Balance General de la compañía **MANOS LINDAS S.A. - MALINSA**, al 31 de Diciembre del 2004, el Estado de Resultado, el Estado de Patrimonio de los Accionistas, y el Estado de Flujo de Efectivo, que son relativos por el año que termino en esa fecha. Estos Estados son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros basándome en mi Auditoria.

Mi examen se efectuó normas de auditoria generalmente aceptadas. Estas normas requieren de la ejecución de una auditoria que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los Estados Financieros se encuentren libres de errores importantes. La Auditoria incluyo aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoria que respaldan las transacciones registradas y su relación con los Estados Financieros. La auditoria también incluyó la determinación del uso de los principios de contabilidad generalmente establecidos por la Superintendencia de Compañías, de las estimaciones importantes realizadas por la compañía: así como la evaluación en conjunto de la presentación de los Estados Financieros. La auditoria efectuada establece bases razonables para mi Opinión. Debido a que fui contratado como Auditor Externo con fecha posterior al 31 de Diciembre del 2004, no se observó la toma física de Inventarios. Basados en la cifras consignadas en el rubro de inventarios se realizaron pruebas selectivas de cantidad y valuación del inventario

En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente la Situación Financiera de la compañía **MANOS LINDAS S.A. - MALINSA**, al 31 de Diciembre del 2004, el resultado de sus operaciones y los cambios en sus flujos de efectivos de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, regulado y controlado por la Superintendencia de Compañía del Ecuador.


Econ. Carlos A. García Villarroel
SC - RNAE No 522
REG. NAC. No 9763



San Camilo - Quevedo, 31 de Julio del 2006

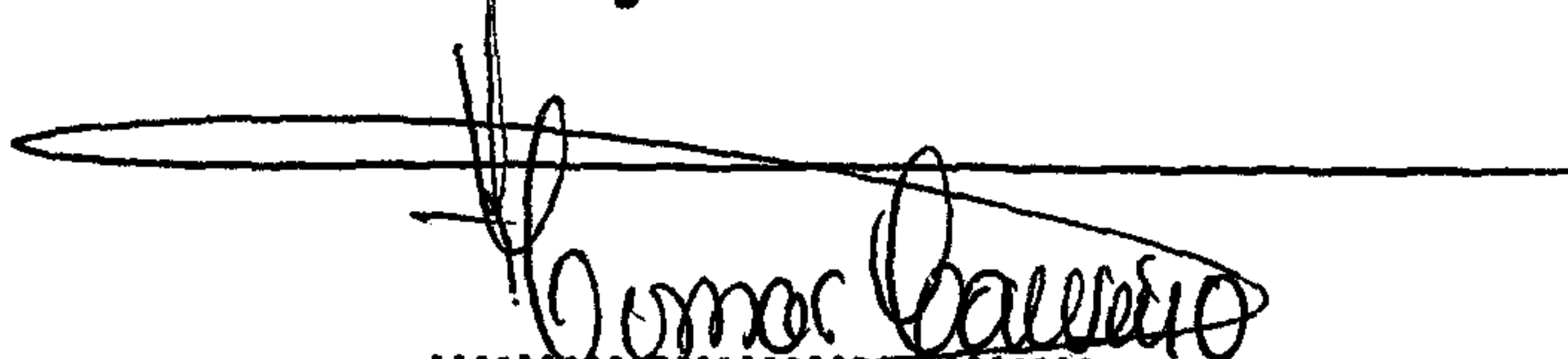
MANOS LINDAS S.A. - MALINSA

Balance General

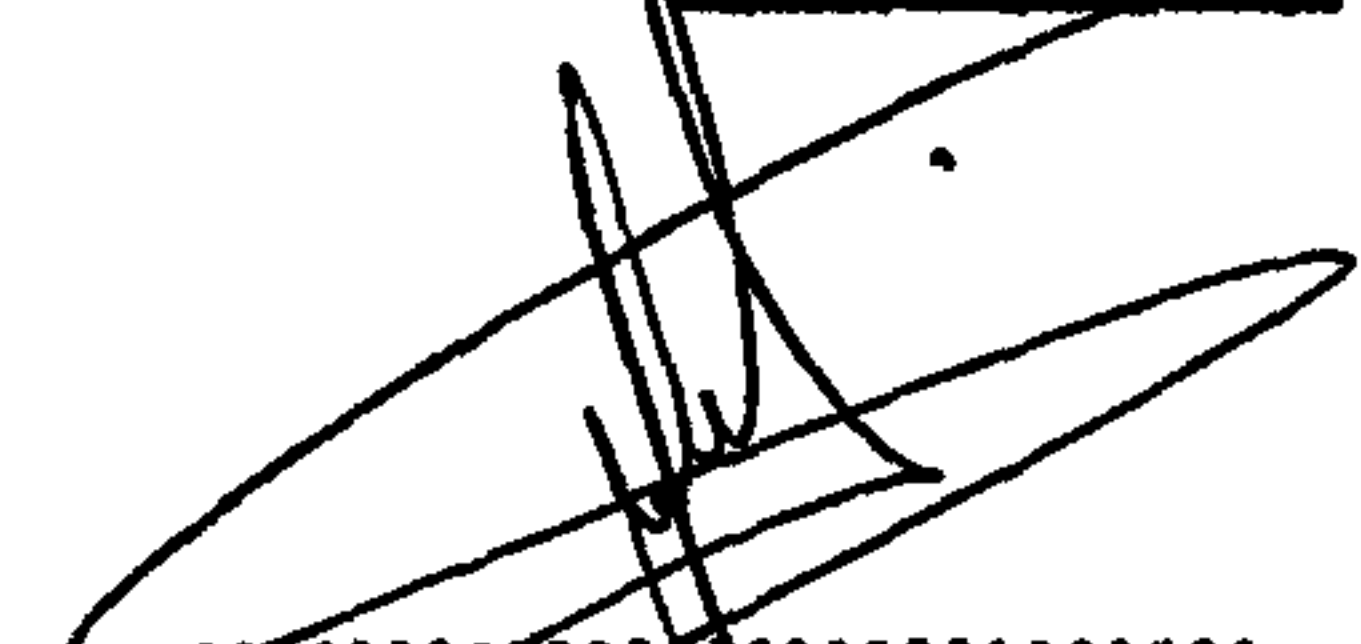
Al 31 de Diciembre del 2004

Expresado en Dólares

Activo Corriente		
Caja – Bancos		38.302.54
Cuentas por Cobrar - Productores	B	109.723.14
Varios Deudores	C	61.156.00
Valores por Liquidar	D	18.438.73
Impuestos Anticipados	E	1.052.67
Inventarios de Materiales	F	47.768.17
Total Activo Corriente		<u>276.441.25</u>
Activo Fijo		
Activo Fijo	G	11.128.07
Menos: Depreciación Acumulada		-7.273.98
Total Activo Fijo – Neto		<u>3.854.09</u>
Otros Activos		
Cuentas por Cobrar – Socios	H	54.311.63
Total Otros Activos		<u>54.311.63</u>
Total Activos		<u>334.606.97</u>
Pasivo Corriente		
Proveedores	I	141.002.68
Varios Acreedores	J	675.90
Fumigaciones y Productos por Pagar	K	71.209.66
Retención a Terceros	L	98.359.84
Beneficios Sociales	M	1.627.13
Impuestos a Pagar	N	606.29
Retención en la Fuente	O	45.45
Total Pasivo Corriente		<u>311.248.08</u>
Pasivo a Largo Plazo		
Cartón Cobrado y Pagado	P	4.805.73
Total Pasivo a Largo Plazo		<u>4.805.73</u>
Capital Social y Patrimonio		
Capital Social Pagado	Q	2.000.00
Reservas		2.001.06
Utilidades de Ejercicios Anteriores		7.966.03
Utilidad del Presente Ejercicio		4.307.20
Total Capital Social y Patrimonio		<u>16.274.29</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>334.606.97</u>



Ing. Tomás R. Gansing Chong-Qui
Gerente General



Ing. Adda P. Mendoza H.
Contadora General

Ver notas adjuntas

MANOS LINDAS S.A. - MALINSA

Estado de Resultados
Al 31 de Diciembre del 2004
Expresado en Dólares

Ingresos

Ventas Netas	2.467.005.37
Total Ingresos	<u>2.467.005.37</u>

Egresos:

Costo de Ventas	- 2.406.147.61
-----------------	----------------

Margen Bruto en Ventas	<u>60.857.76</u>
-------------------------------	-------------------------

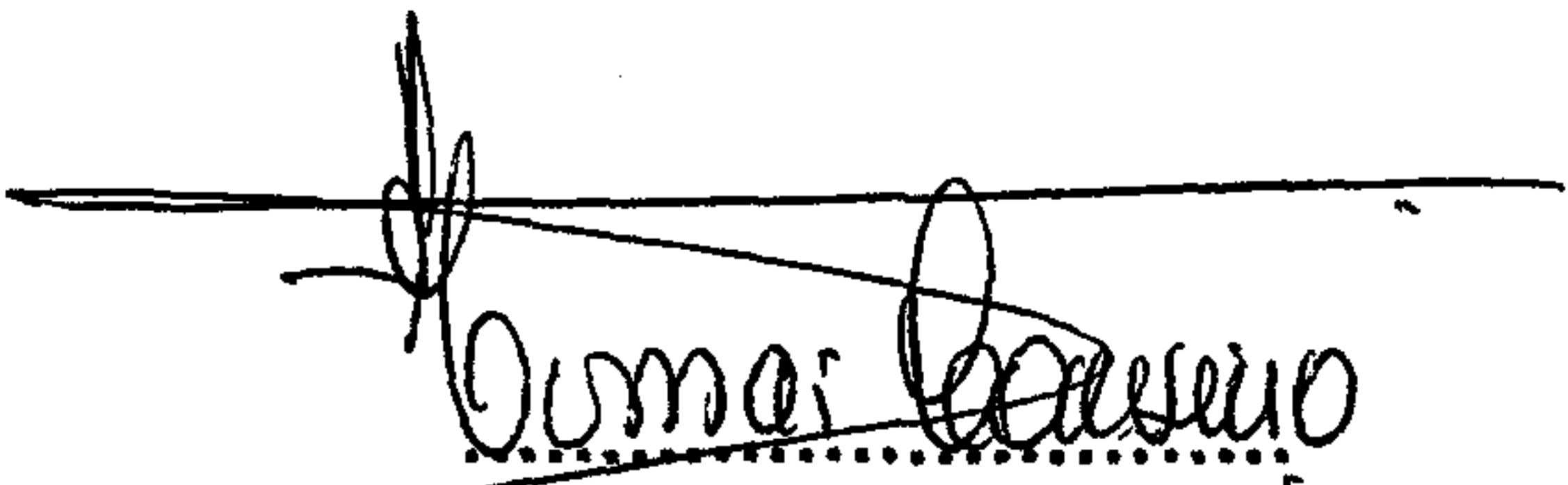
Gastos:

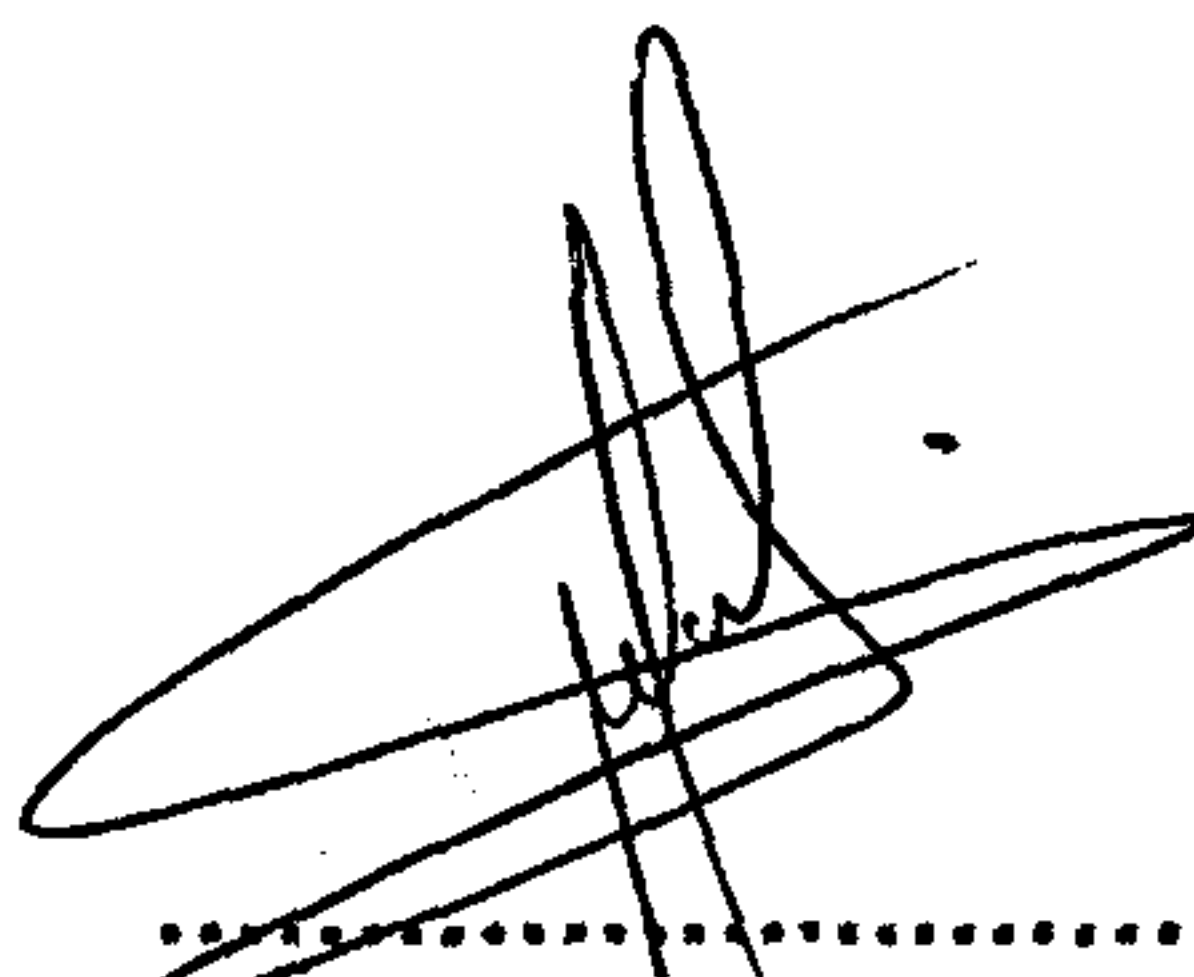
Gastos Administrativos	-55.349.71
------------------------	------------

Otros Egresos	-1.200.85
---------------	-----------

Total Gastos	<u>-56.550.56</u>
---------------------	--------------------------

Utilidad Antes de Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta	<u>4.307.20</u>
---	------------------------

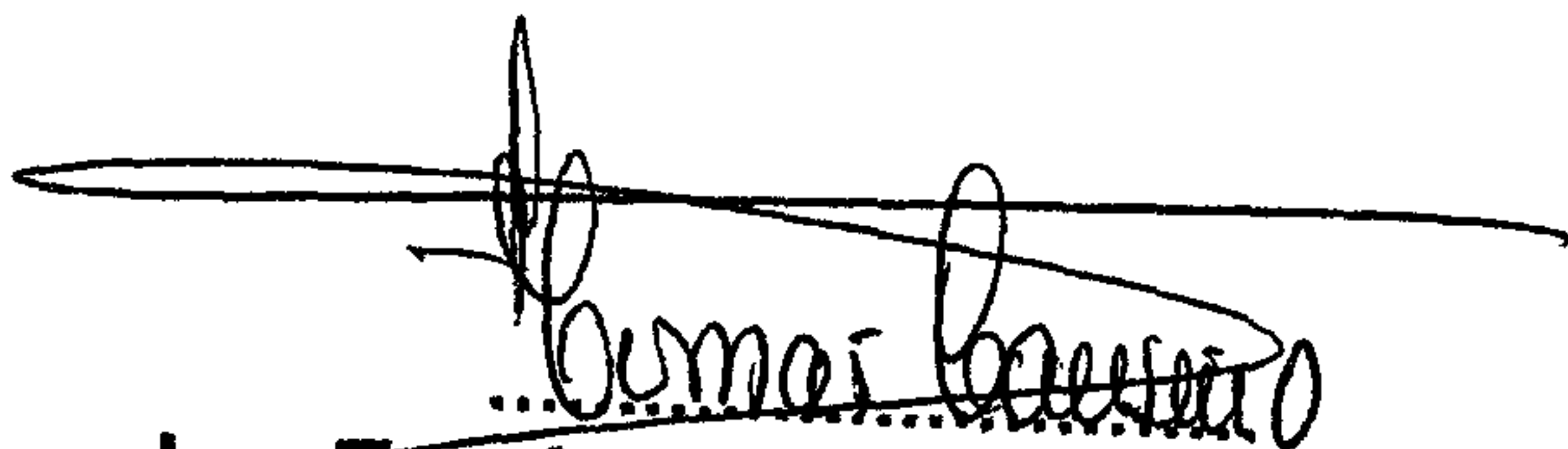

Ing. ~~Tomás R. Cansing Chong-Qui~~
Gerente General

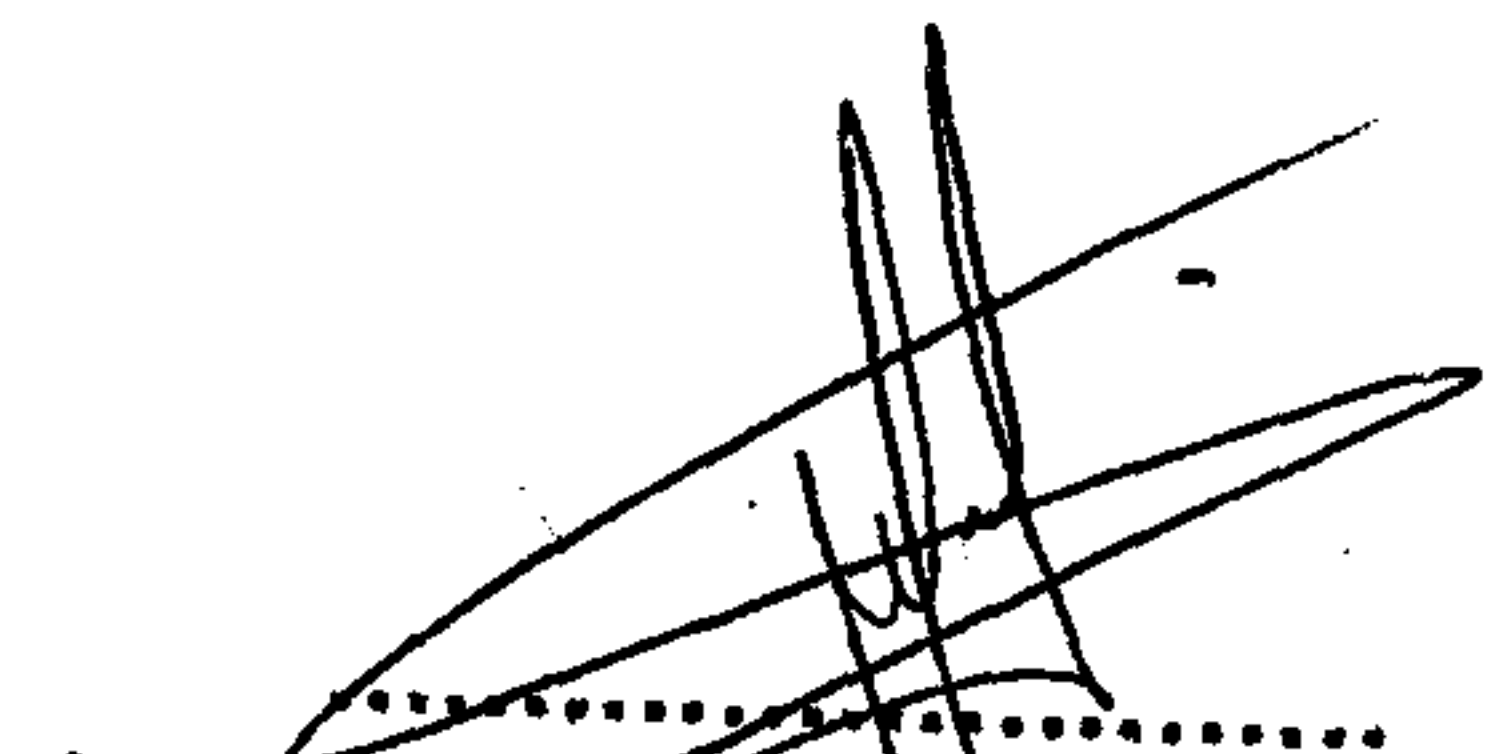

Ing. Adda P. Mendoza H.
Contadora General

Ver notas adjuntas

MANOS LINDAS S.A. - MALINSA
Estado de Flujo de Efectivo
Al 31 de Diciembre DEL 2004
Expresado en Dólares

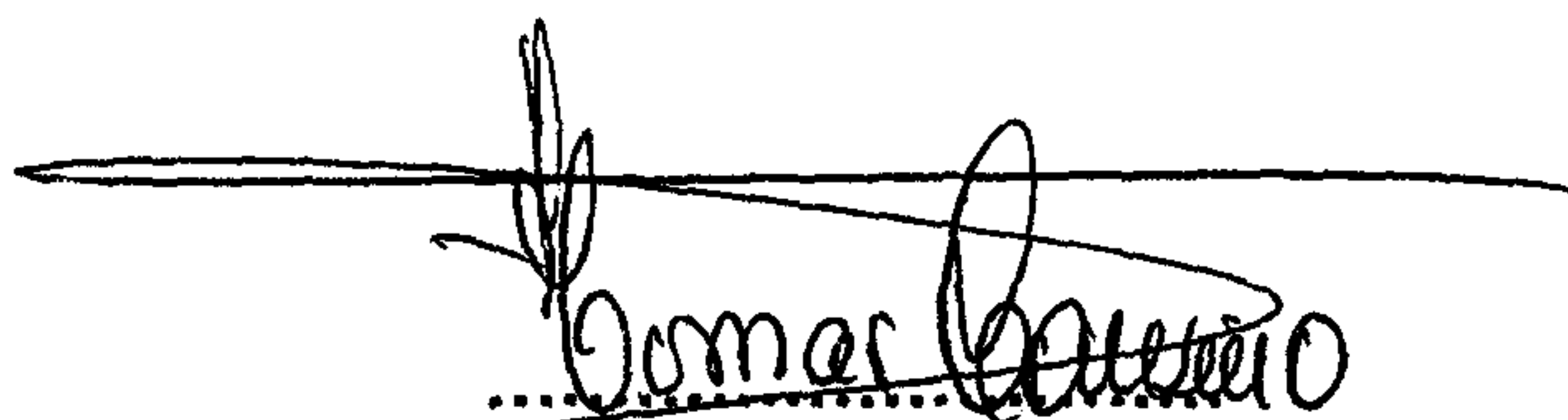
Utilidad del Ejercicio	4.307.20
Ajuste por Conciliación de Utilidad:	
Depreciación y Amortización	1.200.85
Aumento – Disminuciones:	
Cuentas por Cobrar	687.241.63
Impuestos Fiscales	43.882.32
Inventarios	-6.845.68
Otros Activos	326.631.40
Aumento – Disminución :	
Cuentas por Pagar	-43.399.90
Impuestos Fiscales	651.74
Acumulados Por Pagar	765.77
Total Ajustes	<u>1.010.128.13</u>
Fondo de Financiamiento:	
Incremento de Deuda a Largo Plazo	<u>1.014.435.33</u>
	-976.182.79
Incremento del Financiamiento	<u>38.252.54</u>
Saldo al Inicio del Ejercicio	50.00
Saldo al Final del Ejercicio	<u>38.302.54</u>


 Ing. ~~Tomás R. Cansing Chong-Qui~~
 Gerente General

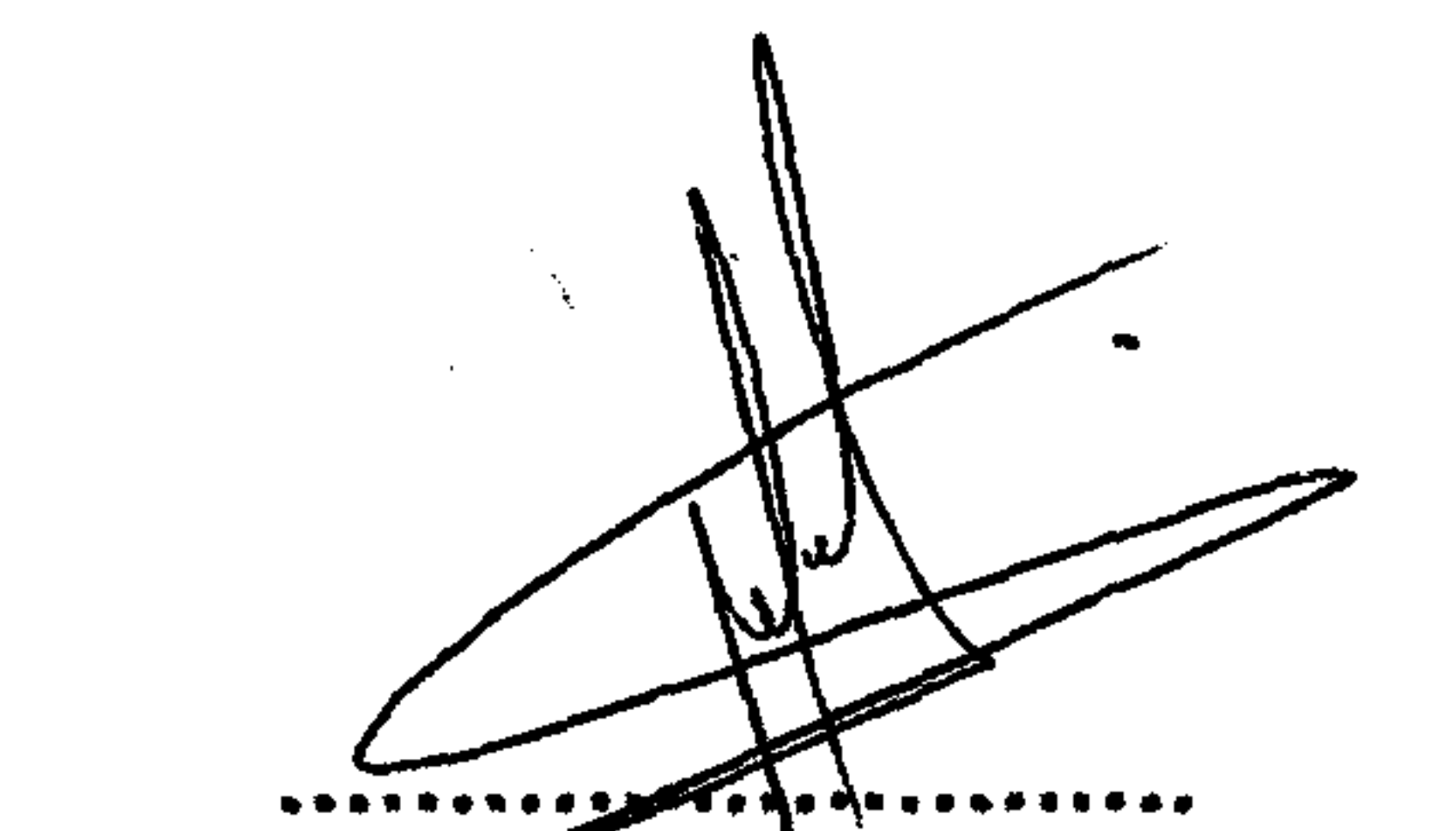

 Ing. Adda P. Mendoza H.
 Contadora General

MANOS LINDAS S.A. - MALINSA
Estado de Cambio en el Patrimonio
Al 31 de Diciembre del 2004
Expresado en Dólares

Detalles	Capital Social	Aporte de Accionistas	Ganancia Acumulada	Ganancia del Ejercicio	Reservas	Acumulado
Saldo al 1º/01/2004	2.000.00	2.001.00	7.966.09	0	0	11.967.09
Participac. A Trabajadores	0	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0
Transferencia	0	0	0	0	0	0
Ganancia del Ejercicio	0	0	0	4.307.20	0	4.307.20
Saldo al 31/12/2004	<u>2.000.00</u>	<u>2.001.00</u>	<u>7.966.09</u>	<u>4.307.20</u>	<u>0</u>	<u>16.274.29</u>



 Ing. Tomas R. Gansing Chong-Qui
 Gerente General



 Ing. Adda P. Mendoza H.
 Contadora General

MANOS LINDAS S.A. - MALINSA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2004

A.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MAS SIGNIFICATIVAS

La Compañía Manos Lindas S.A. -Malinsa, inicia sus actividad agrícola el 2 de Agosto de 1983 , la misma que es reformada e inscrita ante el Registrados Mercantil en la Ciudad de Guayaquil el 16 de Marzo del 2001. Su actividad principal es el Cultivo y Comercialización de banano.

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Ecuatoriana de Contabilidad (NEC No 17) emitida por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con la aprobación del Servicio de Rentas Internas, Superintendencia de Bancos y Superintendencia de Compañías.

2.- Desembolso de Efectivo

Los Desembolsos se realizan por inversiones - compras de bienes y servicios para el giro del negocio con plazo de 45 a 60 días, los cuales son considerados por medio de Flujo de Caja.

3.- Inventarios

Los Inventarios están conformados por materiales, insumos, fertilizantes, combustibles etc. los cuales se registran a precio de costos.

4.- Propiedad – Planta y Equipos - Depreciaciones

Las depreciaciones fueron registradas de acuerdo a los porcentajes establecidos por las leyes tributarias vigentes, tales como:

Activo	Porcentaje	Vida Util
Edificios	5 %	20 años
Muebles y Enseres	10 %	10 Años
Maquinarias y Equipos	10 %	10 Años
Vehículos	20 %	5 Años
Equipos de Computación	33 %	3 Años

B.- CUENTAS POR COBRAR - PRODUCTORES

Hcda, Don Enrique	25.462.27
Hcda, Don Manuel " 3 "	63.183.99
Hcda. María María	18.939.46
Agriper S.A.	29.61
Jones Roberto	2.107.81
Total	<u>109.723.14</u>

C.- VARIOS DEUDORES

Ubesa S.A.	56.327.49
Carpio Miguel	10.00
Ullauri Jpse	3.300.00
Avilés Sergio	408.00
Avilés Sergio	50.00
Colimadera S.A.	556.00
Cagua Delgado Israel	55.00
Aurimac S.A.	169.51
Fuentes Simon	80.00
Loor Acosta Daniel.	220.00

Total **61.156.00**

D.- VALORES POR LIQUIDAR

Carpio Rosado Manuel	50.00
Anticipos a Cuadrillas	1.000.00
Asistencia Técnica	10.368.19
Carpio Carlos	500.00
Fletes Falsos	80.54
Transferencias Bancarias	400.00
Esoinales Flores Heman	440.00
Vera Vega Washington	4.550.00
Fuentes Simón	500.00
Mendoza Vera Eriberto	500.00
Lomas Cerdas Bolivar M.	50.00

Total **18.438.73**

E.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuesto a la Renta Anticipado	574.11
Retención en la Fuente 1 %.	478.56

Total **1.052.67**

F.- INVENTARIOS

Inventarios de Mercaderías	47.768.17
----------------------------	-----------

Total **47.768.17**

Inventario de Materiales de: Empaques, Insumos, Fertilizantes y Lubricantes se encuentran costeados a precio de mercado.

G.- PROPIEDAD - PLANTA Y EQUIPOS

Rubros	Saldo Al 31/12/ 03	Incremento (Disminución)	Saldo Al 31/12/04
Muebles y Enseres de Oficina	229.24	0	229.74
Equipos y Herramientas	6.694.52	0	6694.52
Instalaciones y Almacenes	2.487.93	0	2.487.93
Equipo de Computación	1.716.38	0	1.716.38
Sub -Total	<u>11.128.07</u>	<u>0</u>	<u>11.128.07</u>

Menos:			
Depreciación Acumulada	-4.729.85	-2.544.13	-7.273.98
Activo Fijo Neto:	<u>6.398.22</u>	<u>-2.544.13</u>	<u>3.854.09</u>

H.- CUENTAS POR COBRAR - SOCIOS

Cansing Chong – Qui Tomas M.	4.223.03
Cansing Chong – Qui Francisco	6.149.99
Cansing Chong – Qui Roberto	38.376.99
Cansing Chong – Qui María G.	5.561.62
Total	<u>54.311.63</u>

I.- PROVEEDORES VARIOS

Ubesa S.A.	130.996.01
Banaplast S.A.	1.117.27
Comisariato Fenix	196.49
Imprenta El Artesano	4.95
Carpio Rosado Darwin	554.40
Imprenta Gráfica García	282.46
Mahersa S.A	5.457.53
Emelguer	347.15
Del Monte S.A	5 55.40
Servicentro No 19	85.35
Imprenta León	54.88
Centro Automotriz	36.96
Car Accesorios.	36.96
Car Accesorios	250.00
Sanatel S.A.	76.96
Spartan del Ecuador S.A.	531.63
Farmacia Vannessa	55.25
Incoagro S.A.	400.00
Total	<u>141.002.68</u>

J.- VARIOS ACREEDORES

Hda. Manuel " 3 "	120.00
Hda. María Fernanda	30.00
Cámara de Comercio – U.S.A.	3.80
Municipio de Machala	520.10
Total	<u>675.90</u>

K.- FUMIGACIONES Y PRODUCTOS POR PAGAR.

UBESA S.A.	71.209.66
Total	<u>71.209.66</u>

L.- RETENCIONES A TERCEROS

Agroban	6.562.89
Inversión en Cultivo	53.185.20
Recorrido de Embarque	23.888.00
Retenciones en Estibada de Contenedor	13.967.85
Fundación Dale	208.12
Atención Medica de Laboratorio	547.78
Total	<u>98.359.84</u>

M.- BENEFICIOS SOCIALES

Aporte Patronal - I.E.S.S.	861.36
Utilidad del 15 % por Pagar -- Empleados	765.77
Total	<u>1.627.13</u>

N.- IMPUESTO PÓR PAGAR

Impuesto a La Renta por Pagar	606.29
Total	<u>606.29</u>

O.- RETENCION EN LA FUENTE

Retención en la Fuente del 1 %	19.60
Retención en la Fuente del 30 % - IVA	2.75
Retención en la Fuente del 70 % IVA	23.10
Total	<u>45.45</u>

P.- CARTON COBRADO Y PAGADO -- L.P.

Cartón de Empaque	(1)	3.065.16
Materiales de Empaques	(1)	1.740.57
Total		<u>4.805.73</u>

(1) Valores correspondiente a compra de Materiales a Ubesa S.A.

Q.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2004, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía Manos Lindas S.A. - MALINSA, es de US \$ 2.000.00, el mismo que consiste en 2.000 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 1.00 cada una.

Nombres	No de Acciones	Total
Tomàs M. Cansig Coello	1.984	1.984.00
Tomàs F. Cansing Chong - Qui	4.	4.00
Tomàs R. Cansig Chong -- Qui	4	4.00
María V. Cansig Chong -- Qui	4	4.00
Sara M. Cansig Chong -- Qui	4.	4.00
Total	<u>2.000</u>	<u>2.000.00</u>

R.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía del Ecuador, determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10 % de la Utilidades, después de realizar la provisión del 15 % de Utilidades a los Trabajadores y del 25 % del Impuesto a la Renta.

S.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente.

T.- ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

Entre el 31 de Diciembre del 2004 y la fecha de emisión del informe Julio 31 del 2006 y de acuerdo a la opinión de la Gerencia General de Manos Lindas S.A. – Malinsa , en adición a la notas explicativas no se han registrado hechos importantes que pudieran tener efecto importante en los estados financieros.