

Quito, 1 de Abril del 2011.

Señores
**Accionistas de Fábrica de Alimentos S.A.
FALIMENSA**
Presente.-



Asunto : INFORME DE COMISARIO EJERCICIO 2010

De mis consideraciones :

Dando cumplimiento a la responsabilidad otorgada por la Junta General de Accionistas de FALIMENSA, según lo dispuesto en el artículo Duodécimo de los Estatutos de la empresa y según el artículo 231 de la Ley de Compañías, tengo a bien presentar mi informe correspondiente al ejercicio fiscal y económico del **año 2010** :

1. Se ha solicitado la información de la compañía al señor Mario Paredes Altamirano, nombrado como Representante Legal de FALIMENSA, por la Junta de Accionistas hasta el 26 de Julio del año 2.011; y para dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 279, numeral 2 de la Ley de Compañías.
2. Se ha procedido a revisar el Balance de Comprobación, los libros y papeles de la compañía de caja y cartera, para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 279, numeral 3 de la Ley de Compañías.
3. Se ha procedido a revisar los sustentos contables que justifican el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias de la empresa, según lo establecido en el artículo 279, numeral 4 de la Ley de Compañías.

De la documentación entregada, es mi obligación manifestar lo siguiente :

A) Opinión sobre el cumplimiento por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio :

1. La decisiones y lo actuado por el Administrador y Representante Legal de FALIMENSA, señor Mario Paredes Altamirano, se apegan a lo establecido en el artículo Décimo Cuarto de los Estatutos de la Empresa.

2. Se procedió a revisar la Actas de Junta de Accionistas y las decisiones dispuestas por la Junta han sido acatadas o cumplidas por el Representante Legal
3. No existieron resoluciones o actas de Directorio en el año 2010.

B) Comentario sobre los procedimiento de control interno de la compañía :

1. Existe buenos procedimientos de control interno en la empresa, se recomienda recopilar en un Manual General de Control Interno por áreas, departamento y puestos de trabajo estas disposiciones de control interno.

C) Opinión respecto a las cifras presentadas en los Estados Financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y, si éstos han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados :

1. Los sustentos, papeles, libros de contabilidad, Balance de Comprobación, Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias, están elaborados y presentados según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad , publicadas en el Registro Oficial No. 291 del 5 de Octubre de 1999, y en el Registro Oficial – edición especial No. 4 del 18 de Septiembre del 2002.
2. Se recomienda al Contador de la empresa, adecuar el plan de cuentas en el año 2010 para prepararse a la entrada en vigencia de la Normas Internacionales de Contabilidad (N.I.C.) y la Normas Internacionales de Información Financiera (N.I.I.F.) a partir del 1 de Enero del año 2011.
3. Se recomienda al Contador de la empresa, tomar todas las disposiciones y los talleres de capacitación que esta promocionando la Superintendencia de Compañías, con el objetivo de implementar adecuadamente la NIIFS, así como presentar el informe de implementación de NIIFS, que según revisión efectuada, la compañías ya lo esta elaborando.

D) Informar sobre las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías, el mismo que determina las atribuciones y obligaciones especiales de los comisarios en los siguientes términos :

D.1. Cerciorarse de la constitución y subsistencia de las garantías de los administradores y gerentes :

1. No existe disposición de la Junta General de Accionistas para solicitar garantías a la Administración, por lo que el señor Mario Paredes Altamirano, no está sujeto a revisión de las mencionadas garantías según lo dispuesto en el artículo 279 numeral 1 de la Ley de Compañías.

D.2. Informe sobre los balances de comprobación mensuales exigidos a el administrador :

1. Los sustentos, papeles, libros de contabilidad, Balance de Comprobación, Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias, están elaborados y presentados según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad , publicadas en el Registro Oficial No. 291 del 5 de Octubre de 1999, y en el Registro Oficial – edición especial No. 4 del 18 de Septiembre del 2002.
2. La Administración ha entregado todos los meses el Balance de Comprobación.

D.3 Examen de los libros y papeles de la compañía en los estados de cartera y caja, realizados de forma imprevista :

1. De la revisión de los estados de cartera, se detalla a continuación los clientes que constan en el módulo de ventas y que no corresponden al movimiento económico del año 2010 y que suman : 44.309,36

El total de estas cuentas por cobrar a clientes que no corresponden al ejercicio económico 2010, representa el 3,66% del total de cuentas por cobrar.

En el 2010 se ha utilizado la provisión de cuenta incobrables por un valor de \$ 12.517,59, para cuentas que cumplen más de 5 años en cartera vencida, en donde el contador ha aplicado adecuadamente toda la normativa dispuesta en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

No.	DOCUMENTO	FECHA	CLIENTE	VALOR
		EMISION		
1	ND20782	26/01/2005	PALA MARIA	\$ 130.00
2	FC4000146	24/02/2005	REA ESTUARDO	\$ 5.10
3	CP00028357	29/04/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 686.30
4	CP00028358	29/04/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 436.41
5	CP00028359	29/04/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 98.46
6	CP00028869	29/04/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 38.83
7	FC00026180	05/05/2005	ROSETO LUIS	\$ 6.45
8	FC00027914	20/07/2005	SOLORZANO JOSE	\$ 40.21
9	FC00028042	25/07/2005	CAIZA MARIA	\$ 172.16
10	FC00028850	22/08/2005	POSIGUA CARLOS	\$ 40.00
11	FC00028869	23/08/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 27.67
12	ND00027987	20/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 2,398.00
13	CP00028523	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 900.83
14	CP00028525	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 844.93
15	CP00028526	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 188.22
16	CP00028537	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 359.02
17	CP00028867	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 747.75
18	CP00028868	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 1,031.13
19	CP00028870	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 358.12
20	CP00028871	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 303.00
21	ND00028357	28/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 2,398.00
22	ND27565	30/09/2005	ARIAS MARIANA DE JESUS	\$ 1,302.00
23	ND00029503	24/10/2005	LUGMAÑA LUIS ALBERTO	\$ 5.00
24	ND00031908	31/01/2006	MORA RAMON (COMERCIAL MORA)	\$ 92.92
25	FC00034371	09/02/2006	SUSPENDIDO MORETA JUAN	\$ 260.00
26	ND028363	02/03/2006	VERGARA CRISTIAN	\$ 115.22
27	ND00036416	09/05/2006	SUSPENDIDO YEPEZ OLGA	\$ 311.56
28	ND00036634	16/05/2006	SUSPENDIDO YEPEZ OLGA	\$ 99.32
29	ND00037175	30/05/2006	SUSPENDIDO YEPEZ OLGA	\$ 302.92
30	ND00037467	06/06/2006	SOLORZANO JOSE	\$ 528.64
31	FC00040591	25/07/2006	SUSPENDIDO ALVAREZ NANCY	\$ 110.00
32	FC00000744	25/10/2006	SUSPENDIDO MUELA EDGAR ALFONSO	\$ 44.24
33	FC00001696	18/12/2006	PIEDRA MAURICIO (Pañales Danny)	\$ 1.81
34	FC00002050	18/01/2007	MOSQUERA NOEMI	\$ 2.40
35	FC00002023	18/01/2007	NARANJO REDROBAN AIDA	\$ 20.00
36	FC00002049	18/01/2007	QUISHPE EFRAIN	\$ 99.00
37	FC00002067	18/01/2007	SUSPENDIDO ALVEAR CRISTOBAL	\$ 2.47
38	FC00002068	18/01/2007	SUSPENDIDO ALVEAR CRISTOBAL	\$ 12.92
39	FC00002093	19/01/2007	CHUSIN FREDY (BOD. MARCELITO)	\$ 276.86
40	FC00002896	30/03/2007	SUSPENDIDO CENTENO SEGUNDO	\$ 600.00
41	FC00004188	13/06/2007	SUSPENDIDO TIPANQUIZA PATRICIO	\$ 285.00
42	FC00004567	04/07/2007	SUSPENDIDO CORREA DIANA (Pan La	\$ 35.00
43	FC00005332	14/08/2007	GALEANO VERGARA CARLOS (Mini Bo	\$ 60.74
44	FC00005885	13/09/2007	OBREGON MANRIQUE SONIA	\$ 30.00
45	FC00006218	04/10/2007	OBREGON MANRIQUE SONIA	\$ 11.00
46	FC00006342	11/10/2007	BAQUE JULIO CESAR (BOD. KAREN)	\$ 392.10
47	FC00006343	11/10/2007	TANDAZO MAZA CLEOTILDE (COMISA	\$ 146.92
48	FC00006357	12/10/2007	ARIAS FERNANDO	\$ 25.00
49	FC00007303	16/01/2008	BUSTAMANTE ROSARIO	\$ 228.16
50	FC02013380	12/11/2008	SUSPENDIDO CHAMORRO ANA (DIST	\$ 16.93
51	FC00051235	31/12/2008	ROVAYO MARIA INES	\$ 32.96
52	FC02016442	16/03/2009	SUSPENDIDO GARCIA MADRID SERGIO	\$ 94.32
53	FC02016539	19/03/2009	SUSPENDIDO IZA JULIO CESAR (Distrit	\$ 3,908.51
54	ND16504	23/03/2009	SUSPENDIDO ERAZO NORMA	\$ 4,483.60
55	FC02016668	24/03/2009	SUSPENDIDO IZA JULIO CESAR (Distrit	\$ 239.90
56	FC02017592	28/04/2009	SUSPENDIDO INDUANDES S.A.	\$ 15.28
57	FC02017776	05/05/2009	SUSPENDIDO INDUANDES S.A.	\$ 195.87
58	ND17594	10/06/2009	SUSPENDIDO GUAMINGA MARIANO	\$ 100.00
59	ND18670	16/06/2009	SUSPENDIDO MENA SEGUNDO	\$ 263.00
60	FC02018906	17/06/2009	MOROCHO LEMA ELSA SUSANA	\$ 30.00
61	FC02019007	19/06/2009	BALAREZO LUIS SALVADOR	\$ 31.31
62	FC02019008	19/06/2009	BALAREZO LUIS SALVADOR	\$ 1.06
63	FC02019012	19/06/2009	NO UTILIZAR NEGRETE RUIZ SOFIA MA	\$ 7.95
64	FC01066660	24/06/2009	MILLINGALLI JOSE	\$ 1,460.00
65	FC01066670	24/06/2009	SUSPENDIDO AGUAGALLO RAMON (E	\$ 485.00
66	FC02019746	04/07/2009	MARTINEZ OLGA- COMISARIATO AHO	\$ 37.63
67	FC02019747	07/07/2009	MARTINEZ OLGA- COMISARIATO AHO	\$ 6.24
68	FC02019601	15/07/2009	TRAVEZ NANCY	\$ 690.00
69	FC02019794	22/07/2009	BRASALES MERCEDES	\$ 435.00
70	FC02019797	22/07/2009	SALAZAR HUGO	\$ 924.00
71	FC02019811	23/07/2009	VARGAS GARCIA BORIS (PAN Y PAST	\$ 2,531.50
72	FC02019849	24/07/2009	BRASALES MERCEDES	\$ 3,131.00
73	FC01067615	29/07/2009	GARCIA MARTHA	\$ 3,131.00
74	FC02020044	31/07/2009	SUSPENDIDO GUEVARA JORGE	\$ 12.00
75	FC02020237	11/08/2009	PROAÑO MANUEL	\$ 3,534.00
76	ND019121	13/08/2009	SALAZAR MAYO BERTHA MARINA	\$ 2.00
77	FC02020413	19/08/2009	BRASALES MERCEDES	\$ 369.60
78	FC02020457	20/08/2009	SUSPENDIDO VELEZ JAVIER(Super Par	\$ 77.56
79	FC02020803	03/09/2009	VELIZ CARLOS JAVIER (SUPER PAN)	\$ 127.56
80	FC06012476	14/10/2009	GUANOLIQUIN GLADIS	\$ 20.00
81	ND0019121	16/10/2009	SALAZAR MAYO BERTHA MARINA	\$ 1,302.79
		TOTALES		\$ 44,309.36

D.4. Revisión del Balance General y del Estado de Pérdidas y Ganancias :

1. Del análisis correspondiente del Balance de Situación General y del Estado de Pérdidas y Ganancias, se ha determinado los siguientes resultados :

Del Balance General :

No.	GRUPO	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	VARIACION
1	ACTIVO CORRIENTE	\$ 2,319,515	\$ 2,519,686	\$ 200,170	8.63%
2	ACTIVO FIJO	\$ 355,413	\$ 560,720	\$ 205,307	57.77%
3	OTROS ACTIVO	\$ 28,141	\$ 7,157	\$ -20,984	-74.57%
4	TOTAL DEL ACTIVO	\$ 2,703,069	\$ 3,087,563	\$ 384,494	14.22%
5					
6	PASIVO CORRIENTE	\$ 1,621,618	\$ 1,730,043	\$ 108,425	6.69%
7	PASIVO LARGO PLAZO	\$ 94,898	\$ 128,386	\$ 33,488	35.29%
8	TOTAL PASIVO	\$ 1,716,516	\$ 1,858,429	\$ 141,914	8.27%
9					
10	PATRIMONIO	\$ 986,553	\$ 1,229,133	\$ 242,580	24.59%
11	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 2,703,069	\$ 3,087,563	\$ 384,494	14.22%

El activo corriente se ha elevado un 8,63% como dato relevante y la financiación de éste incremento ha venido por parte del activo corriente a través de proveedores y accionistas.

El pasivo corriente crece un 6,69% , mientras el activo corriente crece más, esto es positivo para el capital de trabajo como veremos más adelante.

El activo fijo sube un 57%, debido a adquisiciones de vehículos destinados a la entrega de productos.

El pasivo de largo plazo aumenta un 35%, porque se aplica correctamente la provisión para jubilación patronal y desahucio.

El Patrimonio se incrementa en un 24,59%, principalmente porque se obtuvo en el año 2010 un resultado favorable en utilidades.

Del Estado de Pérdidas y Ganancias :

No.	GRUPO	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	VARIACION
1	Ingresos Operacionales	\$ 12,732,830	\$ 13,291,249	\$ 558,418	4.39%
2	TOTAL INGRESOS	\$ 12,732,830	\$ 13,291,249	\$ 558,418	4.39%
3				\$ -	
4	COSTOS	\$ 11,289,523	\$ 11,433,239	\$ 143,715	1.27%
5				\$ -	
6	UTILIDAD BRUTA	\$ 1,443,307	\$ 1,858,010	\$ 414,703	28.73%
7				\$ -	
8	Gastos Administrativos	\$ 275,553	\$ 525,405	\$ 249,851	90.67%
9	Gastos de Ventas	\$ 934,413	\$ 906,419	\$ -27,994	-3.00%
10	Gastos Financieros	\$ 5,065	\$ 4,162	\$ -904	-17.84%
11	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	\$ 1,215,032	\$ 1,435,985	\$ 220,953	18.18%
12				\$ -	
13	UTILIDAD OPERATIVA	\$ 228,275	\$ 422,025	\$ 193,750	84.88%
14				\$ -	
15	Ingresos No Operaciones	\$ 6,781	\$ 4,295	\$ -2,487	-36.67%
16	Gastos No Operacionales y Otro	\$ 7,238	\$ 21,764	\$ 14,527	200.71%
17				\$ -	
18	RESULTADO CONTABLE	\$ 227,819	\$ 404,555	\$ 176,736	77.58%

Se apreció un incremento en ventas del 4,39%, sin embargo el costo de ventas subió solo un 1,97% lo que afectó positivamente la rentabilidad bruta.

Los gastos operativos subieron un 18% casi en el mismo orden que las ventas, sin embargo el aumento en ventas y en rentabilidad bruta, absorben favorablemente el incremento en gastos.

Se obtuvo una utilidad contable de \$ 404.555, superior en un 77,58% a las utilidades obtenidas en el año 2009.

RAZONES FINANCIERAS

A. Análisis de la Administración de la Liquidez

1. Capital de Trabajo Neto :

Capital de trabajo neto año 2009 \$ 697.897

Capital de trabajo neto año 2010 \$ 789.643

Comentario : El capital de trabajo neto aumentó un 13,15%, la financiación de éste incremento de \$ 91.745 en el Capital de Trabajo Neto, provino del aumento de pasivo corriente por préstamo de accionistas.

2. Circulante o Liquidez :

Año 2009 : 1,43

Año 2010 : 1,46

Comentario : En el año 2010 se tiene \$1,46 para pagar por cada dólar que se adeuda en el corto plazo, es decir se mejoró un 1,82% con respecto al año anterior, por lo que la liquidez de la compañía prácticamente se ha mantenido intacta.

3. Prueba Acida :

Año 2009 : 0,52

Año 2010 : 1,05

Comentario : la prueba ácida mejora significativamente a casi el doble, es decir la administración de los inventarios ha subido de nivel, y se verifica un eficiente manejo de los stocks máximos y mínimos, así como del stock de seguridad. Este índice mejora en un 100%.

B. Administración de los Activos

Rotación del inventario :

Año 2009 : 8 veces por año

Año 2010 : 16 veces por año

Comentario : el presente índice, no es más que un reflejo de lo mencionado anteriormente, el inventario rota 16 veces al año, es decir el inventario permanece en bodega aproximadamente 20 días.

Días promedio de cobro :

Año 2008 : 31 días

Año 2009 : 26 días

Año 2010 : 28 días

Comentario : El promedio de días subió dos días en el año 2010 prácticamente se mantuvo el nivel de cuentas por cobrar a clientes a pesar de que las ventas subieron, y eso mejoró la disponibilidad de efectivo en la empresa.

Rotación de los activos totales :

Año 2009 : 4,71 veces

Año 2010 : 4,30 veces

Comentario : En éste índice a mayor número de veces es un indicador de mejora en la empresa, y éste indica cuantas veces generó de ventas los activos totales. Sin embargo este índice baja un poco debido a la incorporación de un valor importante en vehículos para el transporte de mercaderías.

C. Administración de los Pasivos

Porcentaje de endeudamiento :

Año 2009 : 63.50%

Año 2010 : 60,19%

Comentario : en el año 2010 el porcentaje de endeudamiento de la empresa bajó debido al incremento del patrimonio de la empresa en este año fiscal

Días promedio de pago :

Año 2009 : 21 días

Año 2010 : 26 días

Comentario : Este índice ha aumentado, lo que significa que la empresa también está financiando su liquidez a través de proveedores, esto es beneficioso para paliar en algo el incremento de los días adicionales de crédito, tomados por los clientes.

D. Administración de la Rentabilidad

Rentabilidad Bruta :

Año 2009 : 11,34%

Año 2010 : 13,98%

Comentario : la rentabilidad bruta subió 2,64% en el año 2010, es un incremento significativo porque el volumen de ventas es alto, y esto impacta directamente el la rentabilidad final.

Rentabilidad Antes de Participación Trabajadores e Impuestos :

Año 2009 : 1,79%

Año 2010 : 3,04%

Comentario : la rentabilidad antes de Participación a Trabajadores e Impuestos mejoró sustancialmente, por todo lo anotado en los análisis anteriores, solo queda decir que es un porcentaje que solo se ve en empresas industriales que tienen valor agregado.

CONCLUSIONES y RECOMENDACIONES:

El movimiento contable de la empresa FABRICA DE ALIMENTOS S.A, se encuentra debidamente sustentada por documentos contables que reflejan su real posición económica y financiera.

La Administración a actuado según lo dispuesto por los Estatutos de la empresa y lo dispuesto por la Ley de Compañías.

Nuevamente extendiendo mi recomendación en cuanto a que las cuentas con problemas de cobro de más de un año, se clasifiquen en otra cuenta contable para que salgan del módulo de ventas, mediante autorización expresa de la Gerencia General, para que : a) no dificulte la revisión de cuentas en el Departamento de Crédito y b) que en el Balance General se identifique con una cuenta de “clientes en proceso judicial” los clientes con problemas de pago y acción jurídica.

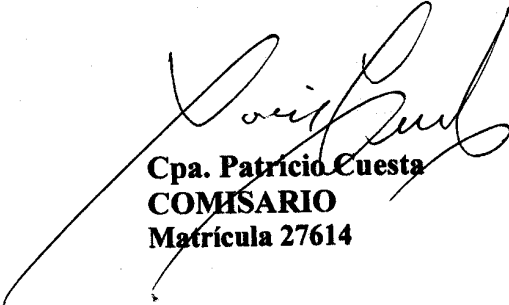
Mi recomendación con respecto a un mejor manejo de los inventarios de años anteriores ha sido bien tomada, y esto se denota en la mejora de los índices antes revisados.

Con respecto a los resultados económicos, FALIMENSA ha cambiado de estructura de gastos por lo que el año 2011, se hace necesario no perder de vista el manejo planificado de los mismos, según el presupuesto de ventas para este año.

Por último debo indicar que FALIMENSA en este ejercicio económico 2010, ha demostrado un desempeño económico superior a lo visto en años anteriores, es claro que el aumento en ventas , la mejora en los costos , ha producido un aumento importante en la rentabilidad bruta, pero también hay que indicar que el manejo eficiente de los gastos, ha influido positivamente en los resultados de este ejercicio.

Finalmente agradezco la colaboración de la Administración, para llevar a cabo éste trabajo encargado por la Junta General de Accionistas.

Atentamente



Cpa. Patricio Cuesta
COMISARIO
Matrícula 27614



FABRICA DE ALIMENTOS S.A.

CONTENIDO :

Páginas

B) ESTADOS FINANCIEROS :

4.- Balance General del año 2010	29 - 32
5.- Estado de Resultados del año 2010	33 - 36
6- Estado de Evolución del Patrimonio del año 2010	37
7- Anexo - Conciliación Tributaria 2010	38
8- Balance de Comprobación del año 2010	39 - 48

FALIMENSA 2010
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

ACTIVO

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

2,519,685.53

FONDOS DISPONIBLES

707,328.02

CAJA GENERAL

2,635.00

FONDO BODEGA

50.00

FONDO ROTATIVO

1,000.00

FONDO DE MOVILIZACIONES

740.00

FONDO DE ENTREGAS

845.00

BANCOS

704,637.70

PRODUBANCO 0205600123-8

418,239.13

BANCO INTERNACIONAL 250600124

167,333.30

BANCO PICHINCHA CTA 3087398904

90,692.49

BANCO PICHINCHA GANADOLAR 60781522-2

648.80

BANK PICHINCHA MIAMI 023118716

5,510.97

BANCO NACIONAL DE FOMENTO 0010251438

21,338.20

BANCO PICHINCHA TSB CTA CTE. 34779379-04

874.81

INVERSIONES TEMPORALES

55.32

FONDO SUPREMO # 66563

6.67

FONDO DISPONIBLE # 49086

48.65

CUENTAS POR COBRAR

1,316,924.80

CLIENTES POR COBRAR

1,202,240.80

CLIENTES POR COBRAR

1,240,705.74

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

-38,464.94

EMPLEADOS POR COBRAR

6,464.13

EMPLEADOS POR COBRAR-PRESTAMOS

6,464.13

CREDITO TRIBUTARIO

89,722.07

IMP. RT. REND. F. PRESENTE EJERCICIO

454.79

IMP. RT. IMP. RENTA PRESENTE EJERCICIO

52,202.56

ANTICIPOS IMPUESTO RENTA

37,064.72

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

18,497.80

BANCO INTERNACIONAL

660.00

VALERO Y OCHOA CIA. LTDA.

10,992.04

INDUSTRIAS ALES CA X COBRAR

990.75

ANTICIPOS A TERCEROS

144.51

GARANTIA ARRIENDOS

4,880.00

CONTRATISTAS POR COBRAR

628.00

GARANTIA CONTRATOS

202.50

INVENTARIOS

495,432.71

INVENTARIOS MATERIA PRIMA

38,853.46

TRIGO

36,628.00

COMPLEMENTO VITAMINICO

2,225.46

INVENTARIOS PRODUCTOS TERMINADOS

19,932.74

HARINAS TRIGO

11,321.44

SUBPRODUCTOS TRIGO

8,611.30

MERCADERIA NACIONAL

333,390.23

MERCADERIAS

333,390.23

MATERIALES Y SUMINISTROS

21,732.42

SACOS

17,818.82

CONOS HILO

290.65



FALIMENSA 2010
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Página: 2 de 4

ACTIVO

FUNDAS PLASTICAS	3,173.01	
EMPAQUES	449.94	
IMPORTACIONES TRANSITO	81,523.86	
87AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	40,171.68	
111AVA IMPORTACION DE AVENA	522.05	
112AVA IMPORTACION DE AVENA	522.05	
88AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	40,308.08	
ACTIVO FIJO		560,720.34
MUEBLES Y ENSERES	9,544.79	
MUEBLES Y ENSERES-COSTO INICIAL	21,680.04	
DEP.ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-12,135.25	
EQUIPOS DE OFICINA	1,488.65	
EQUIPOS DE OFICINA-COSTO INICIAL	7,974.52	
DEP.ACUM.EQUIPOS DE OFICINA	-6,485.87	
VEHICULOS	314,458.28	
VEHICULOS-COSTO INICIAL	405,583.36	
DEP.ACUM. VEHICULOS	-91,125.08	
MAQUINARIA Y EQUIPO	15,773.95	
MAQUINARIA Y EQUIPO-COSTO INICIAL	141,207.15	
DEP.ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-125,433.20	
EDIFICIOS	101,990.38	
EDIFICIOS-COSTO INICIAL	431,911.97	
DEP.ACUMULADA EDIFICIOS	-329,921.59	
SOFTWARE	847.77	
SOFTWARE-COSTO INICIAL	8,877.73	
AMORT. ACUMULADA SOFTWARE	-8,029.96	
EQUIPO DE COMPUTACION	9,666.52	
EQ. DE COMPUTACION Y COPIADO V.I.	36,509.95	
EQ. DE COMPUTACION Y COPIADO D.ACUM	-26,843.43	
TERRENOS	106,950.00	
TERRENO	106,950.00	
OTROS ACTIVOS		7,156.75
ACTIVOS DIFERIDOS	7,156.75	
GASTOS PREPAPAGADOS Y PROVISIONES	7,156.75	
SEGUROS ANTICIPADOS	4,934.52	
INTERESES DIFERIDOS	2,222.23	
TOTAL ACTIVO:		3,087,562.62

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		-1,730,042.97
CUENTAS POR PAGAR	-1,730,042.97	
PROVEEDORES	-749,041.15	
PROVEEDORES NACIONALES	-686,576.04	
PROVEEDORES EXTRANJEROS	-62,465.11	
IESS POR PAGAR	-8,126.05	
APORTES IESS POR PAGAR	-7,739.88	

Fecha Impresión: 02/04/2011



FALIMENSA 2010
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Página: 3 de 4

PASIVO Y PATRIMONIO

FONDOS DE RESERVA	-386.17	
ACCIONISTAS POR PAGAR	-635,142.41	
ALTAMIRANO LAURA	-98,323.24	
PAREDES MARIO	-20,500.00	
PAREDES MAURICIO	-12,360.00	
PAREDES VILLACIS MARIO	-503,959.17	
CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	-42,207.28	
CUENTAS POR PAGAR CLIENTES	-2,300.00	
ANTICIPO DE CLIENTES	-11,860.54	
INTERESES POR PAGAR	-2,222.27	
MAVESA X PAGAR	-19,800.32	
ECUAWAGEN SA X PAGAR	-6,024.15	
EMPLEADOS POR PAGAR	-17,725.97	
DECIMO TERCER SUELDO X P	-2,914.00	
DECIMO CUARTO SUELDO X P	-6,833.33	
OTROS DESCOTOS. Y RECUPERACIONES	-7,978.64	
OBLIGACIONES FISCALES	-77,800.11	
RETENCION EN LA FUENTE	-7,614.34	
IVA RETENIDO 30% - X PAGAR	-5,471.04	
IVA POR PAGAR	-13,338.95	
IVA RETENIDO 70% - X PAGAR	-294.56	
IVA RETENIDO 100% - X PAGAR	-28,211.83	
RETENCION EN LA FUENTE HONORARIOS P/N	-22,859.20	
RETENCION EN LA FUENTE POR SEGUROS	-0.69	
RETENCION EN LA FUENTE POR RENDI/FINANCIER	-9.50	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-200,000.00	
BANCO INTERNACIONAL POR PAGAR	-200,000.00	
PASIVOS A LARGO PLAZO		-128,386.33
PROVISIONES EMPLEADOS	-128,386.33	
PROVISION JUBILACION PATRONAL	-78,579.18	
PROVISION DESAHUCIO	-49,807.15	
TOTAL PASIVO:		-1,858,429.30

PATRIMONIO

INTEGRACION DEL CAPITAL		-703,538.68
CAPITAL SOCIAL	-700,000.00	
CAPITAL	-700,000.00	
AUMENTO DE CAPITAL	-3,538.68	
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-3,538.68	
RESERVAS		-58,102.27
RESERVA LEGAL	-58,102.27	
CUENTAS DE RESULTADOS		-464,036.14
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-59,481.14	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	-122,628.33	
PERDIDAS ACUMULADAS	63,147.19	
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	-404,555.00	

95



FALIMENSA 2010
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Página: 4 de 4

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2010	-404,555.00	
RESERVAS DE CAPITAL		-3,456.23
RESERVA CAPITAL	-161.44	
RESERVA POR VALUACION	-3,294.79	
TOTAL PATRIMONIO:		-1,229,133.32

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO : -3,087,562.62

Mario Paredes
Gerente General

Luis Moyon
Contador
17-2566

INGRESOS

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		-13,291,248.65
VENTAS	-13,563,903.88	
VENTAS HARINA	-2,702,583.94	
VENTAS MERCADERIAS	-10,489,138.34	
VENTA SUBPRODUCTOS TRIGO	-372,181.60	
DEVOLUCIONES EN VENTAS	219,326.94	
DEVOLUCIONES EN VENTAS	219,326.94	
DESCUENTO EN VENTAS	53,328.29	
DESCUENTO EN VENTAS	53,328.29	
INGRESOS NO OPERACIONALES		-4,294.63
INGRESOS FINANCIEROS	-2,402.72	
INTERESES CUENTAS CORRIENTES	-2,402.72	
OTROS	-1,891.91	
UTILIDAD VENTA ACTIVOS FIJOS	-1,785.71	
INTERES GANADOS -EMPLEADOS	-106.20	
TOTAL INGRESOS:		-13,295,543.28

EGRESOS

COSTOS		
COSTO DE VENTAS		11,433,238.76
COSTO DE VENTAS MERCADERIAS	9,328,328.17	
COSTO DE MERCADERIAS	9,386,914.61	
DESCUENTO EN COMPRAS	-58,586.44	
COSTO DE VENTAS PRODUCTOS TERMINA	2,104,910.59	
COSTO VENTA HARINAS	1,756,302.54	
COSTO VENTAS SUBPRODUCTOS TRIGO	348,608.05	
TOTAL COSTOS:		11,433,238.76

EGRESOS

GASTOS DE OPERACION		1,431,823.65
GASTOS DE ADMINISTRACION	525,404.50	
GASTOS DE ADMINISTRACION FIJOS	133,490.53	
SUELDOS	77,669.83	
HORAS EXTRAS	13.14	
DECIMO TERCER SUELDO	6,650.55	
DECIMO CUARTO SUELDO	2,631.41	
DESAHUCIO	6,176.39	
VACACIONES	1,046.26	
FONDOS DE RESEVA	7,755.29	
APORTE PATRONAL IESS	9,601.86	
UNIFORMES	3,047.67	
CAPACITACION PERSONAL	1,029.72	

REFRIGERIO PERSONAL	10,090.89
JUBILACION PATRONAL	7,777.52
GASTOS DE ADMINISTRACION VARIABL	391,913.97
SERVICIOS BASICOS	16,673.86
ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	2,132.53
TELEFONO Y FAX	13,961.03
INTERNET Y CORREO	580.30
MANTENIMIENTOS	10,679.10
VEHICULOS	5,102.22
EDIFICIOS	3,784.88
SOFTWARE	604.80
EQUIPO COMPUTACION	1,187.20
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	24,366.16
MUEBLES Y ENSERES	301.47
VEHICULOS	5,482.19
EDIFICIOS	15,861.72
SOFTWARE	76.23
EQUIPO COMPUTACION	2,508.43
EQUIPO DE OFICINA	136.12
HONORARIOS	254,267.41
PROFESIONALES	254,267.41
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	14,327.51
PREDIAL	712.17
PATENTE MUNICIPAL	5,002.00
1.5 X MIL	1,460.02
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	2,155.89
CONTRIBUCIONES MUNICIPIO	241.80
CAMARA DE LA PEQUEÑA INDUSTRIA DE PICHÍ	216.00
MATRICULA VEHICULOS	2,136.23
CONTRIBUCIONES CUERPO BOMBEROS	2,403.40
GASTOS LEGALES Y ASESORIAS	14,459.86
LEGALES, JUDICIALES, TRAMITES	8,178.72
CONTABLES Y ASESORIAS	4,377.14
AUDITORIA EXTERNA	1,904.00
ATENCIONES SOCIALES	2,319.53
AGASAJOS EMPLEADOS	2,199.84
ATENCION CLIENTES	119.69
ANUNCIOS	235.20
ANUNCIOS	235.20
SEGUROS CONTRATADOS	17,292.16
SEGUROS	17,292.16
DIVERSOS	37,293.18
UTILES DE OFICINA	14,529.87
MATERIALES DE LIMPIEZA	474.95
GUARDIÁNIA Y SEGURIDAD	15,583.95
MOVILIZACIONES	923.11
SERVICIOS BANCARIOS	2,797.66
COMBUSTIBLES	2,983.64

GASTOS DE VENTAS	906,419.15
GASTOS DE VENTAS FIJOS	480,903.98
SUELDOS	211,242.56
HORAS EXTRAS	38,770.96
DECIMO TERCER SUELDO	25,416.78
DECIMO CUARTO SUELDO	12,667.99
VACACIONES	4,940.04
FONDOS DE RESERVA	24,183.63
APORTE PATRONAL IESS	38,819.37
UNIFORMES	2,806.90
ALIMENTACION Y REFRIGERIO	19,673.06
COMISIONES	71,141.66
ASISTENCIA MEDICA	28.23
CAPACITACION PERSONAL	2,057.08
DESAHUCIO	10,961.20
BONIFICACIONES ESPECIALES	11,052.57
JUBILACION PATRONAL	7,141.95
GASTOS DE VENTA VARIABLES	425,515.17
SERVICIOS BASICOS	1,759.72
ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	264.79
TELEFONO Y FAX	1,186.87
INTERNET Y CORREO	308.06
MANTENIMIENTOS	52,974.98
MAQUINARIA Y EQUIPO	284.00
MUEBLES Y ENSERES	75.00
VEHICULOS	50,440.55
EDIFICIOS	1,808.07
SOFTWARE	257.60
EQUIPO COMPUTACION	109.76
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	35,602.80
MUEBLES Y ENSERES	129.80
VEHICULOS	33,794.88
EDIFICIOS	114.38
EQUIPO DE COMPUTACION	1,283.79
EQUIPO DE OFICINA	279.95
ARRIENDOS	37,347.00
ARRIENDOS	37,347.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2,564.62
CONTRIBUCIONES	570.18
REGISTRO SANITARIO	80.00
MATRICULA DE VEHICULOS	1,914.44
VIAJES Y VIATICOS	5,924.55
PASAJES	591.96
ALIMENTACION Y ESTADIA	269.36
GASTOS DE VIAJES	5,063.23
ATENCIONES SOCIALES	1,486.12
ATENCION CLIENTES	1,486.12
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3,541.89

PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3,541.89	
GASTOS COMERCIALES	159,197.56	
FLETES	130,200.70	
GASTOS DE IMPORTACION	8,384.77	
ESTIBAJES	20,612.09	
SEGUROS CONTRATADOS	15,238.98	
SEGUROS	15,238.98	
DIVERSOS	109,876.95	
UTILES DE OFICINA	11,100.41	
MATERIAL DE LIMPIEZA	352.68	
GUARDIANA Y SEGURIDAD	265.52	
MOVILIZACIONES	22,947.09	
ANALISIS DE PRODUCTOS	613.31	
COMBUSTIBLES	51,541.60	
PROVISION INCOBRABLES	12,089.14	
MULTAS E INTERESES	128.50	
FUMIGACION	9,548.76	
LUBRICANTES	1,289.94	
GASTOS NO OPERACIONALES		25,925.87
GASTOS FINANCIEROS		25,925.87
GASTO INTERESES	4,161.70	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	21,764.17	
TOTAL EGRESOS:		1,457,749.52

CUENTA RESULTADO:

-404,555.00


Mario Paredes
Gerente General


Luis Moyon
Contador
17-2566

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2010

No.	CODIGO	CUENTAS	SALDO AL 31-dic-2009	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL 31-dic-09	% Variación	% Participación en el Patrimonio
1	3.1.10.01	CAPITAL	\$ 700.000,00	\$ -	\$ -	\$ 700.000,00	0,00%	70,95%
2	3.1.20.01	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 3.538,68	\$ -	\$ -	\$ 3.538,68	0,00%	0,36%
3	3.2.10	RESERVA LEGAL	\$ 46.130,70	\$ 11.971,57		\$ 58.102,27	25,95%	5,89%
4	3.3.10.01	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	\$ 68.756,26	\$ 53.872,07		\$ 122.628,33	78,35%	12,43%
5	3.3.10.02	PERDIDAS ACUMULADAS	\$ -63.147,19	\$ -		\$ -63.147,19	0,00%	-6,40%
6	3.3.20.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	\$ 227.818,61	\$ -	\$ 227.818,61	\$ -	-100,00%	0,00%
7	3.3.20.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	\$ -	\$ 404.555,00		\$ 404.555,00		41,01%
8	3.4.11	RESERVA DE CAPITAL	\$ 161,44	\$ -	\$ -	\$ 161,44	0,00%	0,02%
9	3.4.12	RESERVA POR VALUACION	\$ 3.294,79	\$ -	\$ -	\$ 3.294,79	0,00%	0,33%
TOTAL PATRIMONIO			\$ 986.553,29	\$ 470.398,64	\$ 227.818,61	\$ 1.229.133,32	24,59%	124,59%

ELABORADO POR :



LUIS MOYON
CONTADOR
Reg 17-2566

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
CONCILIACION TRIBUTARIA
AÑO 2010

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2010 :

	VENTAS		\$	13.291.248,65
	COSTOS		\$	11.433.238,76
(=)	UTILIDAD BRUTA		\$	1.858.009,89
	GASTOS		\$	1.435.985,35
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$	525.404,50	
	GASTOS VENTAS	\$	906.419,15	
	GASTOS FINANCIEROS	\$	4.161,70	
(=)	UTILIDAD OPERATIVA		\$	422.024,54
	MOVIMIENTO NO OPERACIONAL			
	GASTOS NO OPERACIONALES		\$	21.764,17
	INGRESOS NO OPERACIONALES		\$	4.294,63
(=)	UTILIDAD CONTABLE		\$	404.555,00
	GASTOS NO DEDUCIBLES		\$	120.767,61
(=)	BASE IMPONIBLE PT		\$	525.322,61
15%	PARTICIPACION TRABAJADORES		\$	60.683,25
	IMPUESTO A LA RENTA		\$	116.159,84
	UTILIDAD ANTES DE RESERVAS		\$	227.711,91
10%	RESERVA LEGAL		\$	22.771,19
	UTILIDAD ANTES DE CAPITALIZACION Y REPARTO		\$	204.940,72

CONCILIACION :

	UTILIDAD CONTABLE	\$	404.555,00
15%	(-) PART. TRABAJADORES	\$	60.683,25
100%	(-) DIVIDENDOS RECIBIDOS	\$	-
	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	120.767,61
15%	(+) PART. TRABAJADORES DIVIDENDOS	\$	-
	(-) AMORT. PERDIDAS ACUMULADAS	\$	-
	BASE IMPONIBLE	\$	464.639,36

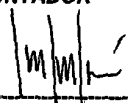
CALCULO IMPUESTO A LA RENTA :

	BASE IMPONIBLE IMP. RENTA		\$	464.639,36
15%	IMPUESTO VALOR A REINVERSION	\$	-	\$ -
25%	IMPUESTO VALOR SIN REINVERSION	\$	464.639,36	\$ 116.159,84
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA		\$	116.159,84

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES
AÑO 2010

CODIGO	%	NOMBRE CUENTA	VALOR	APLICACION
6.3.01.99	100%	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 21.764,17	\$ 21.764,17
6.3.01.01	100%	JUBILACION PATRONAL - CALCULO ACTUARIAL	\$ -	\$ -
6.2.10.21	100%	DESAHUCIO - CALCULO ACTUARIAL	\$ -	\$ -
6.1.10.01.19	25%	REFRIGERIO PERSONAL-ADM	\$ 10.090,89	\$ 2.522,72
6.1.10.02.14.006	100%	MOVILIZACIONES ADM	\$ 923,11	\$ 923,11
6.1.20.01.13	35%	REFRIGERIO PERSONAL-VENTAS	\$ 19.673,06	\$ 6.885,57
6.1.20.02.09.004	35%	GASTOS DE VIAJES	\$ 5.924,62	\$ 2.073,62
6.1.20.02.14.006	35%	MOVILIZACIONES VENTAS	\$ 22.947,09	\$ 8.031,48
6.1.10.02.06.009	100%	CONTRIBUCIONES	\$ 2.403,40	\$ 2.403,40
6.1.10.02.14.009	100%	DONACIONES	\$ -	\$ -
6.1.20.02.12.006	100%	BAJA DE INVENTARIOS	\$ -	\$ -
1.1.30.07.01	100%	RE-AVALUO DE EDIFICIOS	\$ 14.280,96	\$ 14.280,96
4.1	0,35%	COSTO DE VENTAS - PROVISION	\$11.433.238,76	\$ 40.016,34
6.1	1,50%	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES - PROVISION	\$ 1.457.749,52	\$ 21.866,24
		TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 120.767,61

CONTADOR


LUIS MOYÓN
REG 17-2566



FALIMENSA 2010

MAYOR GENERAL RESUMEN

Página: 1 de 10

Fecha: 02/04/2011

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
1	ACTIVO	2,703,068.88	55,047,842.28	54,663,348.54	3,087,562.62
1.1	ACTIVO CORRIENTE	2,319,515.10	54,711,570.65	54,511,400.22	2,519,685.53
1.1.10.	FONDOS DISPONIBLES	330,880.34	16,897,765.38	16,521,317.70	707,328.02
1.1.10.01.	CAJA GENERAL	3,200.00	1,065.00	1,630.00	2,635.00
1.1.10.01.01	FONDO BODEGA	50.00	0.00	0.00	50.00
1.1.10.01.03	FONDO ROTATIVO	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
1.1.10.01.05	FONDO DE COMPRAS	200.00	0.00	200.00	0.00
1.1.10.01.06	FONDO LOCAL	20.00	0.00	20.00	0.00
1.1.10.01.07	FONDO DE MOVILIZACIONES	865.00	745.00	870.00	740.00
1.1.10.01.08	FONDO DE ENTREGAS	865.00	320.00	340.00	845.00
1.1.10.01.11	FONDO SUPERVISION	200.00	0.00	200.00	0.00
1.1.10.02.	BANCOS	327,625.02	16,896,700.38	16,519,687.70	704,637.70
1.1.10.02.03	PRODUBANCO 0205600123-8	222,831.05	5,840,874.54	5,645,466.46	418,239.13
1.1.10.02.04	BANCO INTERNACIONAL 250600124	44,701.28	10,155,230.87	10,032,598.85	167,333.30
1.1.10.02.05	BANCO PICHINCHA CTA 3087398904	32,225.43	889,238.03	830,770.97	90,692.49
1.1.10.02.07	BANCO PICHINCHA GANADOLAR 60781522-2	652.40	0.00	3.60	648.80
1.1.10.02.09	BANCO LLOYDS TSB BANK 151297	4,575.33	0.00	4,575.33	0.00
1.1.10.02.10	BANK PICHINCHA MIAMI 023118716	5,595.47	0.00	84.50	5,510.97
1.1.10.02.11	BANCO NACIONAL DE FOMENTO 0010251438	17,044.06	9,439.08	5,144.94	21,338.20
1.1.10.02.13	BANCO PICHINCHA TSB CTA CTE. 34779379-04	0.00	1,917.86	1,043.05	874.81
1.1.10.03.	INVERSIONES TEMPORALES	55.32	0.00	0.00	55.32
1.1.10.03.02	FONDO SUPREMO # 66563	6.67	0.00	0.00	6.67
1.1.10.03.03	FONDO DISPONIBLE # 49086	48.65	0.00	0.00	48.65
1.1.20.	CUENTAS POR COBRAR	1,277,761.78	16,976,659.86	16,937,496.84	1,316,924.80
1.1.20.01.	CLIENTES POR COBRAR	997,842.05	14,130,770.83	13,926,372.08	1,202,240.80
1.1.20.01.01	CLIENTES POR COBRAR	1,036,735.44	14,118,253.24	13,914,282.94	1,240,705.74
1.1.20.01.99	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-38,893.39	12,517.59	12,089.14	-38,464.94
1.1.20.02.	EMPLEADOS POR COBRAR	4,722.01	20,691.53	18,949.41	6,464.13
1.1.20.02.01	EMPLEADOS POR COBRAR-PRESTAMOS	4,722.01	17,100.56	15,358.44	6,464.13
1.1.20.02.03	EMPLEADOS POR COBRAR-ALIMENTACION	0.00	3,590.97	3,590.97	0.00
1.1.20.03.	ACCIONISTAS POR COBRAR	0.00	415,446.13	415,446.13	0.00
1.1.20.03.01	ALTAMIRANO LAURA	0.00	268.92	268.92	0.00
1.1.20.03.03	PAREDES MARIO	0.00	67,058.14	67,058.14	0.00
1.1.20.03.04	PAREDES MAURICIO	0.00	48,849.98	48,849.98	0.00
1.1.20.03.05	PAREDES VILLACIS MARIO	0.00	187,554.05	187,554.05	0.00
1.1.20.03.06	ACCIONISTAS POR COBRAR	0.00	111,476.37	111,476.37	0.00
1.1.20.03.07	MOSQUERA PATRICIO	0.00	238.67	238.67	0.00
1.1.20.04.	PROVEEDORES POR COBRAR	153,341.05	0.00	153,341.05	0.00
1.1.20.04.01	ECUAGRAN	153,341.05	0.00	153,341.05	0.00
1.1.20.06.	CREDITO TRIBUTARIO	89,507.33	297,694.30	297,479.56	89,722.07
1.1.20.06.01	IMP. RT. REND. F. PRESENTE EJERCICIO	37.90	454.79	37.90	454.79
1.1.20.06.04	IMP. RT. IMP. RENTA PRESENTE EJERCICIO	46,124.51	52,202.56	46,124.51	52,202.56
1.1.20.06.05	ANTICIPOS IMPUESTO RENTA	24,659.86	37,064.72	24,659.86	37,064.72
1.1.20.06.06	IVA EN COMPRAS	0.00	197,604.56	197,604.56	0.00
1.1.20.06.08	IVA CREDITO TRIBUTARIO	8,582.09	10,367.67	18,949.76	0.00
1.1.20.06.11	IMP. RT. IMP. RENTA AÑO 2005	368.00	0.00	368.00	0.00

MAYOR GENERAL RESUMEN

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
1.20.06.12	IMP. RT. IMP. RENTA AÑO 2007	9,734.97	0.00	9,734.97	0.00
1.1.20.07.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32,291.01	59,990.64	73,783.85	18,497.80
1.1.20.07.03	OTRAS CTAS.POR COBRAR	0.00	2,395.64	2,395.64	0.00
1.1.20.07.05	BANCO INTERNACIONAL	0.00	3,168.80	2,508.80	660.00
1.1.20.07.06	VALERO Y OCHOA CIA. LTDA.	22,400.00	17,516.33	28,924.29	10,992.04
1.1.20.07.17	INDUSTRIAS ALES CA X COBRAR	0.00	34,781.87	33,791.12	990.75
1.1.20.07.18	ANTICIPOS A TERCEROS	2,708.51	0.00	2,564.00	144.51
1.1.20.07.24	GARANTIA ARRIENDOS	4,880.00	0.00	0.00	4,880.00
1.1.20.07.25	CONTRATISTAS POR COBRAR	2,100.00	0.00	1,472.00	628.00
1.1.20.07.26	GARANTIA CONTRATOS	202.50	0.00	0.00	202.50
1.1.20.07.27	PRODUCTOS Y NEGOCIOS DEL ECUADOR S.A.	0.00	2,128.00	2,128.00	0.00
1.1.20.08.	VALORES A LIQUIDAR	58.33	2,052,066.43	2,052,124.76	0.00
1.1.20.08.04	ANTICIPO CONTRATOS	0.00	15,156.51	15,156.51	0.00
1.1.20.08.05	VIAJES Y VIATICOS X LIQUIDAR	0.00	4,460.00	4,460.00	0.00
1.1.20.08.08	ANTICIPO PROVEEDORES	0.00	1,820,426.61	1,820,426.61	0.00
1.1.20.08.10	INTERESES POR REVERTIR TRIGO	0.00	63,256.25	63,256.25	0.00
1.1.20.08.11	TRANSPORTE POR REVERTIR	0.00	106,199.52	106,199.52	0.00
1.1.20.08.12	OTRAS CUENTAS POR LIQUIDAR	58.33	5,538.22	5,596.55	0.00
1.1.20.08.20	ALMACENAJE POR REVERTIR	0.00	37,029.32	37,029.32	0.00
1.1.30.	INVENTARIOS	710,872.98	20,837,145.41	21,052,585.68	495,432.71
1.1.30.01.	INVENTARIOS MATERIA PRIMA	117,816.36	1,657,507.64	1,736,470.54	38,853.46
1.1.30.01.01	TRIGO	115,330.31	1,638,328.21	1,717,030.52	36,628.00
1.1.30.01.04	MAIZ	0.00	1,210.00	1,210.00	0.00
1.1.30.01.05	COMPLEMENTO VITAMINICO	2,486.05	17,969.43	18,230.02	2,225.46
1.1.30.02.	INVENTARIOS PRODUCTOS TERMINADOS	21,977.95	2,130,214.49	2,132,259.70	19,932.74
1.1.30.02.01	HARINAS TRIGO	16,327.59	1,773,257.66	1,778,263.81	11,321.44
1.1.30.02.02	SUBPRODUCTOS TRIGO	5,650.36	355,137.05	352,176.11	8,611.30
1.1.30.02.07	HARINA CENTENO	0.00	1,819.78	1,819.78	0.00
1.1.30.03.	MERCADERIA NACIONAL	548,300.70	12,090,776.02	12,305,686.49	333,390.23
1.1.30.03.01	MERCADERIAS	350,251.19	10,400,372.62	10,417,233.58	333,390.23
1.1.30.03.02	MERCADERIA IMPORTADA	198,049.51	1,690,403.40	1,888,452.91	0.00
1.1.30.05.	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,337.93	55,287.75	52,893.26	21,732.42
1.1.30.05.01	SACOS	13,241.09	53,227.33	48,649.60	17,818.82
1.1.30.05.04	CONOS HILO	344.23	915.04	968.62	290.65
1.1.30.05.06	FUNDAS PLASTICAS	4,006.97	1,145.38	1,979.34	3,173.01
1.1.30.05.14	EMPAQUES	1,745.64	0.00	1,295.70	449.94
1.1.30.06.	IMPORTACIONES TRANSITO	3,440.04	1,906,729.11	1,828,645.29	81,523.86
1.1.30.06.242	101 AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	11,443.92	11,443.92	0.00
1.1.30.06.246	60 AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	490.84	490.84	0.00
1.1.30.06.247	102 AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	55,699.58	55,699.58	0.00
1.1.30.06.249	10MA IMPORTACION DE CANGUIL	379.76	40,493.94	40,873.70	0.00
1.1.30.06.250	1ERA IMPORTACION DE HOMYNI FEED	0.00	16,755.94	16,755.94	0.00
1.1.30.06.251	1ERA IMPORTACION DE GRANOS	250.00	0.00	250.00	0.00
1.1.30.06.252	62AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	3,688.05	3,688.05	0.00
1.1.30.06.253	1ERA IMPORTACION DE CERNIDO DE AVENA	300.00	0.00	300.00	0.00
1.1.30.06.254	103AVA IMPORTACION DE AVENA	250.00	71,153.68	71,403.68	0.00

**FALIMENSA 2010****MAYOR GENERAL RESUMEN**

Página: 3 de 10

Fecha: 02/04/2011

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
1.1.30.06.255	63AVA IMPORTACION DE AFRECHO	0.00	2,817.07	2,817.07	0.00
1.1.30.06.256	1ERA IMPORTACION SUBPRODUCTO DE MAIZ	1,560.00	0.00	1,560.00	0.00
1.1.30.06.258	104AVA IMPORTACION DE AVENA	300.00	69,522.18	69,822.18	0.00
1.1.30.06.259	64AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	45,728.81	45,728.81	0.00
1.1.30.06.260	11AVA IMPORTACION DE CANGUIL	0.00	35,107.84	35,107.84	0.00
1.1.30.06.261	2DA IMPORTACION DE AFRECHO DE AVENA	0.00	28,608.85	28,608.85	0.00
1.1.30.06.262	2DA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	400.28	18,811.11	19,211.39	0.00
1.1.30.06.263	65AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	7,974.51	7,974.51	0.00
1.1.30.06.264	66AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	22,179.86	22,179.86	0.00
1.1.30.06.265	67AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	22,147.78	22,147.78	0.00
1.1.30.06.266	68AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	28,857.66	28,857.66	0.00
1.1.30.06.267	3ERA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	9,946.29	9,946.29	0.00
1.1.30.06.269	69AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	28,834.75	28,834.75	0.00
1.1.30.06.270	6TA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	18,145.73	18,145.73	0.00
1.1.30.06.271	12AVA IMPORTACION DE CANGUIL	0.00	55,972.38	55,972.38	0.00
1.1.30.06.272	105AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	41,270.42	41,270.42	0.00
1.1.30.06.273	70AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	72,868.10	72,868.10	0.00
1.1.30.06.274	7MA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	9,697.06	9,697.06	0.00
1.1.30.06.275	106AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	55,800.26	55,800.26	0.00
1.1.30.06.276	13AVA IMPORTACION DE CANGUIL	0.00	408.47	408.47	0.00
1.1.30.06.277	71AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,089.08	43,089.08	0.00
1.1.30.06.278	72AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	31,316.22	31,316.22	0.00
1.1.30.06.279	73AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	28,899.59	28,899.59	0.00
1.1.30.06.280	1ERA IMPORTACION DE AFRECHO DE AVENA	0.00	6,840.07	6,840.07	0.00
1.1.30.06.281	8AVA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	9,415.89	9,415.89	0.00
1.1.30.06.282	4TA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	9,649.46	9,649.46	0.00
1.1.30.06.283	74AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,670.18	43,670.18	0.00
1.1.30.06.284	5TA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	9,624.76	9,624.76	0.00
1.1.30.06.285	75AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,032.07	43,032.07	0.00
1.1.30.06.286	9NA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	18,589.36	18,589.36	0.00
1.1.30.06.287	76AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	46,576.39	46,576.39	0.00
1.1.30.06.288	6TA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	10,076.13	10,076.13	0.00
1.1.30.06.289	7MA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	10,082.16	10,082.16	0.00
1.1.30.06.290	77AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,576.46	43,576.46	0.00
1.1.30.06.291	10MA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	18,145.97	18,145.97	0.00
1.1.30.06.292	1ERA IMPORTACION DE FORRAJEROS FEED	0.00	413.91	413.91	0.00
1.1.30.06.293	107AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	68,934.24	68,934.24	0.00
1.1.30.06.294	78AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	61,014.33	61,014.33	0.00
1.1.30.06.295	79AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,115.09	43,115.09	0.00
1.1.30.06.296	80AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	46,155.97	46,155.97	0.00
1.1.30.06.297	81AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	45,790.69	45,790.69	0.00
1.1.30.06.298	11AVA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	16,992.78	16,992.78	0.00
1.1.30.06.299	8AVA IMPORTACION DE HOMMINY FEED	0.00	9,499.38	9,499.38	0.00
1.1.30.06.300	12AVA IMPORTACION DE AFRECHO FINO IMPORTADO	0.00	18,267.17	18,267.17	0.00
1.1.30.06.301	82AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	45,821.70	45,821.70	0.00
1.1.30.06.302	108AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	58,254.83	58,254.83	0.00



FALIMENSA 2010

MAYOR GENERAL RESUMEN

Página: 4 de 10

Fecha: 02/04/2011

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
1.1.30.06.303	83AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	47,172.57	47,172.57	0.00
1.1.30.06.304	84AV AIMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,837.37	43,837.37	0.00
1.1.30.06.305	109AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	60,711.46	60,711.46	0.00
1.1.30.06.306	110AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	19,069.28	19,069.28	0.00
1.1.30.06.307	85AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	43,296.76	43,296.76	0.00
1.1.30.06.308	86AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	49,848.85	49,848.85	0.00
1.1.30.06.309	87AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	40,171.68	0.00	40,171.68
1.1.30.06.310	111AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	522.05	0.00	522.05
1.1.30.06.311	112AVA IMPORTACION DE AVENA	0.00	522.05	0.00	522.05
1.1.30.06.312	88AVA IMPORTACION DE AFRECHOS	0.00	40,308.08	0.00	40,308.08
1.1.30.07.	PRODUCCION EN PROCESO	0.00	2,996,630.40	2,996,630.40	0.00
1.1.30.07.01	PRODUCCION EN PROCESO HARINA TRIGO	0.00	2,094,015.77	2,094,015.77	0.00
1.1.30.07.02	PRODUCCION EN PROCESO AFRECHO F1	0.00	736,737.52	736,737.52	0.00
1.1.30.07.17	PRODUCCION PROC. HARINA INTEGRAL	0.00	9,180.00	9,180.00	0.00
1.1.30.07.20	PRODUCCION EN PROCESO MOD	0.00	94,114.92	94,114.92	0.00
1.1.30.07.21	PRODUCCION EN PROCESO CIF	0.00	40,255.94	40,255.94	0.00
1.1.30.07.22	PRODUCCION AFRECHO PELET	0.00	22,326.25	22,326.25	0.00
1.1.	ACTIVO FIJO	355,413.14	305,675.68	100,368.48	560,720.34
1.1.10.	MUEBLES Y ENSERES	1,784.87	8,205.12	445.20	9,544.79
1.1.10.01	MUEBLES Y ENSERES-COSTO INICIAL	13,474.92	8,205.12	0.00	21,680.04
1.1.10.02	DEP.ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-11,690.05	0.00	445.20	-12,135.25
1.1.20.	EQUIPOS DE OFICINA	1,904.72	0.00	416.07	1,488.65
1.1.20.01	EQUIPOS DE OFICINA-COSTO INICIAL	7,974.52	0.00	0.00	7,974.52
1.1.20.02	DEP.ACUM.EQUIPOS DE OFICINA	-6,069.80	0.00	416.07	-6,485.87
1.1.40.	VEHICULOS	129,032.35	224,703.00	39,277.07	314,458.28
1.1.40.01	VEHICULOS-COSTO INICIAL	180,880.36	224,703.00	0.00	405,583.36
1.1.40.02	DEP.ACUM. VEHICULOS	-51,848.01	0.00	39,277.07	-91,125.08
1.1.50.	MAQUINARIA Y EQUIPO	18,921.14	8,108.41	11,255.60	15,773.95
1.1.50.01	MAQUINARIA Y EQUIPO-COSTO INICIAL	149,315.56	0.00	8,108.41	141,207.15
1.1.50.02	DEP.ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-130,394.42	8,108.41	3,147.19	-125,433.20
1.1.60.	EDIFICIOS	92,193.13	27,451.67	17,654.42	101,990.38
1.1.60.01	EDIFICIOS-COSTO INICIAL	404,460.30	27,451.67	0.00	431,911.97
1.1.60.02	DEP.ACUMULADA EDIFICIOS	-312,267.17	0.00	17,654.42	-329,921.59
1.1.70.	SOFTWARE	0.00	924.00	76.23	847.77
1.1.70.01	SOFTWARE-COSTO INICIAL	7,953.73	924.00	0.00	8,877.73
1.1.70.02	AMORT. ACUMULADA SOFTWARE	-7,953.73	0.00	76.23	-8,029.96
1.1.80.	EQUIPO DE COMPUTACION	4,626.93	8,831.81	3,792.22	9,666.52
1.1.80.01	EQ. DE COMPUTACION Y COPIADO V.I.	27,678.14	8,831.81	0.00	36,509.95
1.1.80.02	EQ. DE COMPUTACION Y COPIADO D.ACUM	-23,051.21	0.00	3,792.22	-26,843.43
1.1.90.	TERRENOS	106,950.00	0.00	0.00	106,950.00
1.1.90.01	TERRENO	106,950.00	0.00	0.00	106,950.00
1.1.98.	ACTIVOS FIJOS EN CONSTRUCCION	0.00	27,451.67	27,451.67	0.00
1.1.98.01	EDIFICIOS E INSTALACIONES EN CONSTRUCCION	0.00	27,451.67	27,451.67	0.00
1.1.	OTROS ACTIVOS	28,140.64	30,595.95	51,579.84	7,156.75
1.1.10.	ACTIVOS DIFERIDOS	8,831.21	30,595.95	32,270.41	7,156.75
1.1.10.01.	GASTOS PREPAGADOS Y PROVISIONES	8,831.21	30,595.95	32,270.41	7,156.75

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
10.01.03	SEGUROS ANTICIPADOS	3,951.51	29,091.72	28,108.71	4,934.52
10.01.28	INTERESES DIFERIDOS	4,879.70	1,504.23	4,161.70	2,222.23
1.3.30.	DOCUMENTOS X COBRAR LARGO PLAZO	19,309.43	0.00	19,309.43	0.00
1.3.30.01	EMPLEADOS X COBRAR L.P.	19,309.43	0.00	19,309.43	0.00
2	PASIVO	-1,716,515.59	13,389,434.89	13,531,348.60	-1,858,429.30
2	PASIVO CORRIENTE	-1,621,617.73	13,381,267.34	13,489,692.58	-1,730,042.97
2.10.	CUENTAS POR PAGAR	-1,621,617.73	13,381,267.34	13,489,692.58	-1,730,042.97
2.10.01.	PROVEEDORES	-815,615.62	11,304,281.79	11,237,707.32	-749,041.15
2.1.10.01.01	PROVEEDORES NACIONALES	-735,178.56	9,595,906.44	9,547,303.92	-686,576.04
2.1.10.01.02	PROVEEDORES EXTRANJEROS	-80,437.06	1,708,375.35	1,690,403.40	-62,465.11
2.1.10.02.	IESS POR PAGAR	-8,457.93	129,370.28	129,038.40	-8,126.05
2.1.10.02.01	APORTES IESS POR PAGAR	-8,457.93	101,755.29	101,037.24	-7,739.88
2.1.10.02.03	PRESTAMOS QUIROGRAF. E HIPOTECAR	0.00	25,787.82	25,787.82	0.00
2.1.10.02.05	FONDOS DE RESERVA	0.00	1,827.17	2,213.34	-386.17
2.1.10.03.	NOMINAS POR PAGAR	0.00	390,816.63	390,816.63	0.00
2.1.10.03.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	0.00	390,816.63	390,816.63	0.00
2.1.10.04.	ACCIONISTAS POR PAGAR	-456,428.81	150,061.44	328,775.04	-635,142.41
2.1.10.04.01	ALTAMIRANO LAURA	-60,000.00	30,000.00	68,323.24	-98,323.24
2.1.10.04.03	PAREDES MARIO	0.00	0.00	20,500.00	-20,500.00
2.1.10.04.04	PAREDES MAURICIO	-10,039.78	28,190.00	30,510.22	-12,360.00
2.1.10.04.05	PAREDES VILLACIS MARIO	-350,517.68	2,128.00	155,569.49	-503,959.17
2.1.10.04.06	DIVIDENDOS POR PAGAR	0.00	53,872.09	53,872.09	0.00
2.1.10.04.07	SUCESORES SRA. ILEANA PAREDES	-26,478.00	26,478.00	0.00	0.00
2.1.10.04.08	ACCIONISTAS POR PAGAR	-9,393.35	9,393.35	0.00	0.00
2.1.10.05.	CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	-47,703.28	69,735.69	64,239.69	-42,207.28
2.1.10.05.01	CUENTAS POR PAGAR CLIENTES	0.00	0.00	2,300.00	-2,300.00
2.1.10.05.02	SEGUROS EMPLEADOS	0.00	5,589.12	5,589.12	0.00
2.1.10.05.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	4,817.42	4,817.42	0.00
2.1.10.05.11	SEGUROS GENERALES X PAGAR	0.00	29,067.16	29,067.16	0.00
2.1.10.05.13	ANTICIPO DE CLIENTES	-8,114.13	7,825.35	11,571.76	-11,860.54
2.1.10.05.15	INTERESES POR PAGAR	-4,879.70	4,161.66	1,504.23	-2,222.27
2.1.10.05.33	MAVESA X PAGAR	-34,709.45	14,909.13	0.00	-19,800.32
2.1.10.05.34	ECUAWAGEN SA X PAGAR	0.00	3,365.85	9,390.00	-6,024.15
2.1.10.06.	EMPLEADOS POR PAGAR	-23,044.00	150,508.10	145,190.07	-17,725.97
2.1.10.06.01	DECIMO TERCER SUELDO X P	-3,257.36	38,401.82	38,058.46	-2,914.00
2.1.10.06.02	DECIMO CUARTO SUELDO X P	-7,300.31	19,001.26	18,534.28	-6,833.33
2.1.10.06.04	VACACIONES X P	-7,121.96	26,252.69	19,130.73	0.00
2.1.10.06.05	15% UTILIDADES X P	0.00	34,172.79	34,172.79	0.00
2.1.10.06.06	OTROS DESC. Y RECUPERACIONES	-5,364.37	25,225.40	27,839.67	-7,978.64
2.1.10.06.11	COMPRAS EMPLEADOS POR LIQUIDAR	0.00	3,129.54	3,129.54	0.00
2.1.10.06.14	OTROS DESC. POR FACT. CLIENTES	0.00	4,324.60	4,324.60	0.00
2.1.10.07.	OBLIGACIONES FISCALES	-20,368.09	566,493.41	623,925.43	-77,800.11
2.1.10.07.01	RETENCION EN LA FUENTE	-9,520.89	111,740.90	109,834.35	-7,614.34
2.1.10.07.02	IVA RETENIDO 30% - X PAGAR	-142.38	1,939.09	7,267.75	-5,471.04
2.1.10.07.03	IMPUESTO A LA RENTA X P	0.00	73,930.12	73,930.12	0.00
2.1.10.07.05	IVA POR PAGAR	0.00	221,335.24	234,674.19	-13,338.95



FALIMENSA 2010

MAYOR GENERAL RESUMEN

Página: 6 de 10
Fecha: 02/04/2011

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
2.10.07.06	IVA EN VENTAS	0.00	134,647.98	134,647.98	0.00
2.10.07.07	IVA RETENIDO 70% - X PAGAR	-5,450.93	10,397.79	5,241.42	-294.56
2.10.07.08	IVA RETENIDO 100% - X PAGAR	-418.43	6,664.20	34,457.60	-28,211.83
2.10.07.10	RETENCION EN LA FUENTE HONORARIOS P/N	-4,829.60	5,689.84	23,719.44	-22,859.20
2.10.07.11	RETENCION EN LA FUENTE POR SEGUROS	-0.06	32.50	33.13	-0.69
2.10.07.12	RETENCION EN LA FUENTE POR RENDI/FINANCIERO	-5.80	115.75	119.45	-9.50
2.10.10.	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-250,000.00	620,000.00	570,000.00	-200,000.00
2.10.10.01	BANCO INTERNACIONAL POR PAGAR	-250,000.00	620,000.00	570,000.00	-200,000.00
2.2.	PASIVOS A LARGO PLAZO	-94,897.86	8,167.55	41,656.02	-128,386.33
2.2.20.	PROVISIONES EMPLEADOS	-94,897.86	8,167.55	41,656.02	-128,386.33
2.2.20.01	PROVISION JUBILACION PATRONAL	-58,314.43	4,253.68	24,518.43	-78,579.18
2.2.20.02	PROVISION DESAHUCIO	-36,583.43	3,913.87	17,137.59	-49,807.15
3.	PATRIMONIO	-986,553.29	227,818.61	65,843.64	-824,578.32
3.	INTEGRACION DEL CAPITAL	-703,538.68	0.00	0.00	-703,538.68
3.1.10.	CAPITAL SOCIAL	-700,000.00	0.00	0.00	-700,000.00
3.1.10.01	CAPITAL	-700,000.00	0.00	0.00	-700,000.00
3.1.20.	AUMENTO DE CAPITAL	-3,538.68	0.00	0.00	-3,538.68
3.1.20.01	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-3,538.68	0.00	0.00	-3,538.68
3.	RESERVAS	-46,130.70	0.00	11,971.57	-58,102.27
3.10	RESERVA LEGAL	-46,130.70	0.00	11,971.57	-58,102.27
3.2.	CUENTAS DE RESULTADOS	-233,427.68	227,818.61	53,872.07	-59,481.14
3.3.10.	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-5,609.07	0.00	53,872.07	-59,481.14
3.3.10.01	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	-68,756.26	0.00	53,872.07	-122,628.33
3.3.10.02	PERDIDAS ACUMULADAS	63,147.19	0.00	0.00	63,147.19
3.20.	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	-227,818.61	227,818.61	0.00	0.00
3.20.12	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2009	-227,818.61	227,818.61	0.00	0.00
3.	RESERVAS DE CAPITAL	-3,456.23	0.00	0.00	-3,456.23
3.4.11	RESERVA CAPITAL	-161.44	0.00	0.00	-161.44
3.4.12	RESERVA POR VALUACION	-3,294.79	0.00	0.00	-3,294.79
4.	INGRESOS	0.00	272,655.23	13,568,198.51	-13,295,543.28
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	0.00	272,655.23	13,563,903.88	-13,291,248.65
4.10.	VENTAS	0.00	0.00	13,563,903.88	-13,563,903.88
4.10.01	VENTAS HARINA	0.00	0.00	2,702,583.94	-2,702,583.94
4.10.04	VENTAS MERCADERIAS	0.00	0.00	10,489,138.34	-10,489,138.34
4.10.06	VENTA SUBPRODUCTOS TRIGO	0.00	0.00	372,181.60	-372,181.60
4.11.	DEVOLUCIONES EN VENTAS	0.00	219,326.94	0.00	219,326.94
4.11.01	DEVOLUCIONES EN VENTAS	0.00	219,326.94	0.00	219,326.94
4.12.	DESCUENTO EN VENTAS	0.00	53,328.29	0.00	53,328.29
4.12.01	DESCUENTO EN VENTAS	0.00	53,328.29	0.00	53,328.29
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES	0.00	0.00	4,294.63	-4,294.63
4.2.10.	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	2,402.72	-2,402.72
4.2.10.01	INTERESES CUENTAS CORRIENTES	0.00	0.00	2,402.72	-2,402.72
4.2.20.	OTROS	0.00	0.00	1,891.91	-1,891.91
4.20.01	UTILIDAD VENTA ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00	1,785.71	-1,785.71
4.20.06	INTERES GANADOS -EMPLEADOS	0.00	0.00	106.20	-106.20
5.	COSTOS	0.00	11,685,830.59	252,591.83	11,433,238.76

MAYOR GENERAL RESUMEN

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
5	COSTO DE VENTAS	0.00	11,685,830.59	252,591.83	11,433,238.76
5.1	COSTO DE VENTAS MERCADERIAS	0.00	9,565,143.10	236,814.93	9,328,328.17
5.1.10.01	COSTO DE MERCADERIAS	0.00	9,565,143.10	178,228.49	9,386,914.61
5.1.10.99	DESCUENTO EN COMPRAS	0.00	0.00	58,586.44	-58,586.44
5.2	COSTO DE VENTAS PRODUCTOS TERMINA	0.00	2,120,687.49	15,776.90	2,104,910.59
5.2.01	COSTO VENTA HARINAS	0.00	1,769,491.35	13,188.81	1,756,302.54
5.2.02	COSTO VENTAS SUBPRODUCTOS TRIGO	0.00	351,196.14	2,588.09	348,608.05
6	E G R E S O S	0.00	1,476,844.60	19,095.08	1,457,749.52
6.1	GASTOS DE OPERACION	0.00	1,446,561.63	14,737.98	1,431,823.65
6.1.10.	GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00	530,111.86	4,707.36	525,404.50
6.1.10.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION FIJOS	0.00	136,526.72	3,036.19	133,490.53
6.1.10.01.01	SUELDOS	0.00	77,669.83	0.00	77,669.83
6.1.10.01.02	HORAS EXTRAS	0.00	13.14	0.00	13.14
6.1.10.01.06	DECIMO TERCER SUELDO	0.00	6,667.56	17.01	6,650.55
6.1.10.01.07	DECIMO CUARTO SUELDO	0.00	2,631.41	0.00	2,631.41
6.1.10.01.08	DESAHUCIO	0.00	6,176.39	0.00	6,176.39
6.1.10.01.09	VACACIONES	0.00	3,333.74	2,287.48	1,046.26
6.1.10.01.10	FONDOS DE RESEVA	0.00	8,367.45	612.16	7,755.29
6.1.10.01.11	APORTE PATRONAL IESS	0.00	9,721.40	119.54	9,601.86
6.1.10.01.12	UNIFORMES	0.00	3,047.67	0.00	3,047.67
6.1.10.01.13	CAPACITACION PERSONAL	0.00	1,029.72	0.00	1,029.72
6.1.10.01.19	REFRIGERIO PERSONAL	0.00	10,090.89	0.00	10,090.89
6.1.10.01.20	JUBILACION PATRONAL	0.00	7,777.52	0.00	7,777.52
6.2	GASTOS DE ADMINISTRACION VARIABL	0.00	393,585.14	1,671.17	391,913.97
6.2.10.02.01.	SERVICIOS BASICOS	0.00	16,676.86	3.00	16,673.86
6.2.10.02.01.001	ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	0.00	2,132.53	0.00	2,132.53
6.2.10.02.01.002	TELEFONO Y FAX	0.00	13,961.03	0.00	13,961.03
6.2.10.02.01.003	INTERNET Y CORREO	0.00	583.30	3.00	580.30
6.2.10.02.02.	MANTENIMIENTOS	0.00	10,883.10	204.00	10,679.10
6.2.10.02.02.003	VEHICULOS	0.00	5,306.22	204.00	5,102.22
6.2.10.02.02.004	EDIFICIOS	0.00	3,784.88	0.00	3,784.88
6.2.10.02.02.006	SOFTWARE	0.00	604.80	0.00	604.80
6.2.10.02.02.007	EQUIPO COMPUTACION	0.00	1,187.20	0.00	1,187.20
6.2.10.02.03.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	24,366.16	0.00	24,366.16
6.2.10.02.03.002	MUEBLES Y ENSERES	0.00	301.47	0.00	301.47
6.2.10.02.03.003	VEHICULOS	0.00	5,482.19	0.00	5,482.19
6.2.10.02.03.004	EDIFICIOS	0.00	15,861.72	0.00	15,861.72
6.2.10.02.03.006	SOFTWARE	0.00	76.23	0.00	76.23
6.2.10.02.03.007	EQUIPO COMPUTACION	0.00	2,508.43	0.00	2,508.43
6.2.10.02.03.008	EQUIPO DE OFICINA	0.00	136.12	0.00	136.12
6.2.10.02.04.	HONORARIOS	0.00	254,267.41	0.00	254,267.41
6.2.10.02.04.001	PROFESIONALES	0.00	254,267.41	0.00	254,267.41
6.2.10.02.06.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00	14,327.51	0.00	14,327.51
6.2.10.02.06.001	PREDIAL	0.00	712.17	0.00	712.17
6.2.10.02.06.002	PATENTE MUNICIPAL	0.00	5,002.00	0.00	5,002.00
6.2.10.02.06.003	1.5 X MIL	0.00	1,460.02	0.00	1,460.02

MAYOR GENERAL RESUMEN

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
6.1.10.02.06.004	SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	0.00	2,155.89	0.00	2,155.89
6.1.10.02.06.005	CONTRIBUCIONES MUNICIPIO	0.00	241.80	0.00	241.80
6.1.10.02.06.006	CAMARA DE LA PEQUEÑA INDUSTRIA DE PICHINCHA	0.00	216.00	0.00	216.00
6.1.10.02.06.008	MATRICULA VEHICULOS	0.00	2,136.23	0.00	2,136.23
6.1.10.02.06.009	CONTRIBUCIONES CUERPO BOMBEROS	0.00	2,403.40	0.00	2,403.40
6.1.10.02.07.	GASTOS LEGALES Y ASESORIAS	0.00	15,006.46	546.60	14,459.86
6.1.10.02.07.001	LEGALES, JUDICIALES, TRAMITES	0.00	8,725.32	546.60	8,178.72
6.1.10.02.07.002	CONTABLES Y ASESORIAS	0.00	4,377.14	0.00	4,377.14
6.1.10.02.07.003	AUDITORIA EXTERNA	0.00	1,904.00	0.00	1,904.00
6.1.10.02.10.	ATENCIONES SOCIALES	0.00	2,319.53	0.00	2,319.53
6.1.10.02.10.001	AGASAJOS EMPLEADOS	0.00	2,199.84	0.00	2,199.84
6.1.10.02.10.003	ATENCION CLIENTES	0.00	119.69	0.00	119.69
6.1.10.02.11.	ANUNCIOS	0.00	235.20	0.00	235.20
6.1.10.02.11.001	ANUNCIOS	0.00	235.20	0.00	235.20
6.1.10.02.13.	SEGUROS CONTRATADOS	0.00	17,309.73	17.57	17,292.16
6.1.10.02.13.001	SEGUROS	0.00	17,309.73	17.57	17,292.16
6.1.10.02.14.	DIVERSOS	0.00	38,193.18	900.00	37,293.18
6.1.10.02.14.001	UTILES DE OFICINA	0.00	14,529.87	0.00	14,529.87
6.1.10.02.14.002	MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	474.95	0.00	474.95
6.1.10.02.14.004	GUARDIANA Y SEGURIDAD	0.00	15,583.95	0.00	15,583.95
6.1.10.02.14.006	MOVILIZACIONES	0.00	923.11	0.00	923.11
6.1.10.02.14.007	SERVICIOS BANCARIOS	0.00	3,697.66	900.00	2,797.66
6.1.10.02.14.008	COMBUSTIBLES	0.00	2,983.64	0.00	2,983.64
6.1.20.	GASTOS DE VENTAS	0.00	916,449.77	10,030.62	906,419.15
6.1.20.01.	GASTOS DE VENTAS FIJOS	0.00	489,363.55	8,459.57	480,903.98
6.1.20.01.01	SUELDOS	0.00	211,367.56	125.00	211,242.56
6.1.20.01.02	HORAS EXTRAS	0.00	38,770.96	0.00	38,770.96
6.1.20.01.06	DECIMO TERCER SUELDO	0.00	25,489.61	72.83	25,416.78
6.1.20.01.07	DECIMO CUARTO SUELDO	0.00	12,667.99	0.00	12,667.99
6.1.20.01.09	VACACIONES	0.00	12,745.01	7,804.97	4,940.04
6.1.20.01.10	FONDOS DE RESERVA	0.00	24,183.63	0.00	24,183.63
6.1.20.01.11	APORTE PATRONAL IESS	0.00	38,872.67	53.30	38,819.37
6.1.20.01.12	UNIFORMES	0.00	2,806.90	0.00	2,806.90
6.1.20.01.13	ALIMENTACION Y REFRIGERIO	0.00	19,673.06	0.00	19,673.06
6.1.20.01.14	COMISIONES	0.00	71,250.13	108.47	71,141.66
6.1.20.01.15	ASISTENCIA MEDICA	0.00	198.23	170.00	28.23
6.1.20.01.16	CAPACITACION PERSONAL	0.00	2,057.08	0.00	2,057.08
6.1.20.01.18	DESAHUCIO	0.00	10,961.20	0.00	10,961.20
6.1.20.01.19	BONIFICACIONES ESPECIALES	0.00	11,177.57	125.00	11,052.57
6.1.20.01.20	JUBILACION PATRONAL	0.00	7,141.95	0.00	7,141.95
6.1.20.02.	GASTOS DE VENTA VARIABLES	0.00	427,086.22	1,571.05	425,515.17
6.1.20.02.01.	SERVICIOS BASICOS	0.00	1,759.72	0.00	1,759.72
6.1.20.02.01.001	ENERGIA ELECTRICA Y AGUA	0.00	264.79	0.00	264.79
6.1.20.02.01.002	TELEFONO Y FAX	0.00	1,186.87	0.00	1,186.87
6.1.20.02.01.003	INTERNET Y CORREO	0.00	308.06	0.00	308.06
6.1.20.02.02.	MANTENIMIENTOS	0.00	52,974.98	0.00	52,974.98

MAYOR GENERAL RESUMEN

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
6.1.20.02.02.001	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	284.00	0.00	284.00
6.1.20.02.02.002	MUEBLES Y ENSERES	0.00	75.00	0.00	75.00
6.1.20.02.02.003	VEHICULOS	0.00	50,440.55	0.00	50,440.55
6.1.20.02.02.004	EDIFICIOS	0.00	1,808.07	0.00	1,808.07
6.1.20.02.02.006	SOFTWARE	0.00	257.60	0.00	257.60
6.1.20.02.02.007	EQUIPO COMPUTACION	0.00	109.76	0.00	109.76
6.1.20.02.03.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	35,602.80	0.00	35,602.80
6.1.20.02.03.002	MUEBLES Y ENSERES	0.00	129.80	0.00	129.80
6.1.20.02.03.003	VEHICULOS	0.00	33,794.88	0.00	33,794.88
6.1.20.02.03.004	EDIFICIOS	0.00	114.38	0.00	114.38
6.1.20.02.03.007	EQUIPO DE COMPUTACION	0.00	1,283.79	0.00	1,283.79
6.1.20.02.03.008	EQUIPO DE OFICINA	0.00	279.95	0.00	279.95
6.1.20.02.05.	ARRIENDOS	0.00	37,347.00	0.00	37,347.00
6.1.20.02.05.001	ARRIENDOS	0.00	37,347.00	0.00	37,347.00
6.1.20.02.06.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00	2,644.62	80.00	2,564.62
6.1.20.02.06.005	CONTRIBUCIONES	0.00	570.18	0.00	570.18
6.1.20.02.06.007	REGISTRO SANITARIO	0.00	160.00	80.00	80.00
6.1.20.02.06.008	MATRICULA DE VEHICULOS	0.00	1,914.44	0.00	1,914.44
6.1.20.02.09.	VIAJES Y VIATICOS	0.00	5,924.55	0.00	5,924.55
6.1.20.02.09.001	PASAJES	0.00	591.96	0.00	591.96
6.1.20.02.09.002	ALIMENTACION Y ESTADIA	0.00	269.36	0.00	269.36
6.1.20.02.09.004	GASTOS DE VIAJES	0.00	5,063.23	0.00	5,063.23
6.1.20.02.10.	ATENCIONES SOCIALES	0.00	1,607.12	121.00	1,486.12
6.1.20.02.10.003	ATENCION CLIENTES	0.00	1,607.12	121.00	1,486.12
6.1.20.02.11.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	3,541.89	0.00	3,541.89
6.1.20.02.11.001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	3,541.89	0.00	3,541.89
6.1.20.02.12.	GASTOS COMERCIALES	0.00	160,567.61	1,370.05	159,197.56
6.1.20.02.12.001	FLETES	0.00	130,200.70	0.00	130,200.70
6.1.20.02.12.002	GASTOS DE IMPORTACION	0.00	9,754.82	1,370.05	8,384.77
6.1.20.02.12.005	ESTIBAJES	0.00	20,612.09	0.00	20,612.09
6.1.20.02.13.	SEGUROS CONTRATADOS	0.00	15,238.98	0.00	15,238.98
6.1.20.02.13.001	SEGUROS	0.00	15,238.98	0.00	15,238.98
6.1.20.02.14.	DIVERSOS	0.00	109,876.95	0.00	109,876.95
6.1.20.02.14.001	UTILES DE OFICINA	0.00	11,100.41	0.00	11,100.41
6.1.20.02.14.002	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.00	352.68	0.00	352.68
6.1.20.02.14.004	GUARDIANA Y SEGURIDAD	0.00	265.52	0.00	265.52
6.1.20.02.14.006	MOVILIZACIONES	0.00	22,947.09	0.00	22,947.09
6.1.20.02.14.008	ANALISIS DE PRODUCTOS	0.00	613.31	0.00	613.31
6.1.20.02.14.009	COMBUSTIBLES	0.00	51,541.60	0.00	51,541.60
6.1.20.02.14.010	PROVISION INCOBRABLES	0.00	12,089.14	0.00	12,089.14
6.1.20.02.14.011	MULTAS E INTERESES	0.00	128.50	0.00	128.50
6.1.20.02.14.012	FUMIGACION	0.00	9,548.76	0.00	9,548.76
6.1.20.02.14.013	LUBRICANTES	0.00	1,289.94	0.00	1,289.94
6.1.20.10.	GASTOS NO OPERACIONALES	0.00	30,282.97	4,357.10	25,925.87
6.1.20.10.01	GASTOS FINANCIEROS	0.00	30,282.97	4,357.10	25,925.87
6.1.20.10.01	GASTO INTERESES	0.00	4,161.70	0.00	4,161.70

48



FALIMENSA 2010

MAYOR GENERAL RESUMEN

Página: 10 de 10
Fecha: 02/04/2011

Desde 01/01/2010 Hasta 31/12/2010

Fecha: 2 DE ABRIL DEL 2011

Código	Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo Actual
610.03	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00	26,121.27	4,357.10	21,764.17
TOTAL:		0.00	82,100,426.20	82,100,426.20	-0.00

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.

CONTENIDO :

Páginas

C) ANALISIS :

9.- Análisis Horizontal del Estado de Resultados Condensado	49
10.- Análisis Vertical de Estado de Resultados Condensado	50
11.- Análisis Detallado de Gastos.	51 - 53
12.- Análisis de Gastos por Grupo	54
13.- Análisis de Representatividad de los gastos	55
14.- Comparación Horizontal de Ventas, Costos y Utilidad Bruta	56

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS HORIZONTAL DEL ESTADO DE RESULTADOS CONDENSADO
AÑOS 2009 y 2010

	CUENTAS	AÑO 2009	AÑO 2010	VARIACION	%
	Ventas Netas	\$ 12.732.830,43	\$ 13.291.248,65	\$ 558.418,22	4,39%
(-)	Costo de Ventas	\$ 11.289.523,49	\$ 11.433.238,76	\$ 143.715,27	1,27%
(=)	Utilidad Bruta en Ventas	\$ 1.443.306,94	\$ 1.858.009,89	\$ 414.702,95	28,73%
(-)	Gastos Operacionales :				
	Gastos Administrativos	\$ 275.553,44	\$ 525.404,50	\$ 249.851,06	90,67%
	Gastos de Ventas	\$ 934.413,33	\$ 906.419,15	-\$ 27.994,18	-3,00%
	Gastos Financieros	\$ 5.065,24	\$ 4.161,70	-\$ 903,54	-17,84%
(=)	Total Gastos Operacionales	\$ 1.215.032,01	\$ 1.435.985,35	\$ 220.953,34	18,18%
(=)	Resultado En Operaciones	\$ 228.274,93	\$ 422.024,54	\$ 193.749,61	84,88%
(+ / -)	Movimiento Financiero y Otros				
(+)	Otros Ingresos No Operacionales intereses	\$ 2.281,26	\$ 2.508,92	\$ 227,66	9,98%
(-)	Pérdida en Venta de Activos Fijos	\$ -	\$ -	\$ -	
(+)	Utilidad en Venta de Activos Fijos	\$ 4.500,00	\$ 1.785,71	-\$ 2.714,29	
(+)	Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
(-)	Otros gastos	\$ 7.237,58	\$ 21.764,17	\$ 14.526,59	200,71%
(=)	Total Movimientos No Operacionales	-\$ 456,32	-\$ 17.469,54	-\$ 17.013,22	3728,35%
(=)	Utilidad Contable	\$ 227.818,61	\$ 404.555,00	\$ 176.736,39	77,58%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS VERTICAL DEL ESTADO DE RESULTADOS CONDENSADO
AÑOS 2009 Y 2010

CUENTAS	AÑO 2009	%	AÑO 2010	%
Ventas Netas	\$ 12.732.830,43	100,00%	\$ 13.291.248,65	100,00%
(-) Costo de Ventas	\$ 11.289.523,49	88,66%	\$ 11.433.238,76	86,02%
(=) Utilidad Bruta en Ventas	\$ 1.443.306,94	11,34%	\$ 1.858.009,89	13,98%
(-) Gastos Operacionales :				
Gastos Administrativos	\$ 275.553,44	2,16%	\$ 525.404,50	3,95%
Gastos de Ventas	\$ 934.413,33	7,34%	\$ 906.419,15	6,82%
Gastos Financieros	\$ 5.065,24	0,04%	\$ 4.161,70	0,03%
(=) Total Gastos Operacionales	\$ 1.215.032,01	9,54%	\$ 1.435.985,35	10,80%
(=) Resultado En Operaciones	\$ 228.274,93	1,79%	\$ 422.024,54	3,18%
(+ / -) Movimiento Financiero y Otros				
(+) Otros Ingresos No Operacionales	\$ 2.281,26	0,02%	\$ 2.508,92	0,02%
(-) Pérdida en Venta de Activos Fijos	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
(+) Utilidad en Venta de Activos Fijos	\$ 4.500,00	0,04%	\$ 1.785,71	0,01%
(+) Otros Ingresos	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
(-) Otros gastos	\$ 7.237,58	0,06%	\$ 21.764,17	0,16%
(=) Total Movimientos No Operacionales	\$ -456,32	0,00%	\$ -17.469,54	-0,13%
(=) Utilidad Contable	\$ 227.818,61	1,79%	\$ 404.555,00	3,04%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS DETALLADO DE GASTOS
AÑOS 2009 Y 2010

LINEA	DETALLE	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	VARIACION
1	GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 275.553,44	\$ 525.404,50	\$ 249.851,06	90,67%
2	REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	\$ 111.205,89	\$ 133.490,53	\$ 22.284,64	20,04%
3	Sueldos	\$ 75.290,45	\$ 77.669,83	\$ 2.379,38	3,16%
4	Horas Extras	\$ 366,46	\$ 13,14	\$ -353,32	-96,41%
5	Componente Salarial	\$ -	\$ -	\$ -	
6	Decimo Tercer Sueldo	\$ 5.836,81	\$ 6.650,55	\$ 813,74	13,94%
7	Decimo Cuarto Sueldo	\$ 2.540,49	\$ 2.631,41	\$ 90,92	3,58%
8	Vacaciones	\$ 349,16	\$ 1.046,26	\$ 697,10	199,65%
9	Fondos de Reserva	\$ 3.504,19	\$ 7.755,29	\$ 4.251,10	121,31%
10	Aporte Patronal less	\$ 8.847,18	\$ 9.601,86	\$ 754,68	8,53%
11	Uniformes	\$ -	\$ 3.047,67	\$ 3.047,67	#DIV/0!
12	Capacitación Personal	\$ 1.218,30	\$ 1.029,72	\$ -188,58	-15,48%
13	Bonificaciones	\$ -	\$ -	\$ -	
14	Gastos de Representación	\$ 15,77	\$ -	\$ -15,77	
15	Refrigerio Personal	\$ 5.352,28	\$ 10.090,89	\$ 4.738,61	88,53%
16	Provisión Jubilacion Patronal	\$ 3.787,15	\$ 7.777,52	\$ 3.990,37	105,37%
17	Provisión Desahucio	\$ 4.097,65	\$ 6.176,39	\$ 2.078,74	50,73%
18	SERVICIOS BASICOS	\$ 10.561,23	\$ 16.673,86	\$ 6.112,63	57,88%
19	Energía Eléctrica y agua	\$ 790,08	\$ 2.132,53	\$ 1.342,45	169,91%
20	Teléfono y fax	\$ 9.261,01	\$ 13.961,03	\$ 4.700,02	50,75%
21	Internet y correo	\$ 510,14	\$ 580,30	\$ 70,16	13,75%
22	MANTENIMIENTOS	\$ 15.344,45	\$ 10.679,10	\$ -4.665,35	-30,40%
23	Maquinaria y Equipo	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
24	Muebles y Enseres	\$ 391,44	\$ -	\$ -89,97	-22,98%
25	Vehículos	\$ 6.081,08	\$ 5.102,22	\$ -978,86	-16,10%
26	Edificios	\$ 6.627,00	\$ 3.784,88	\$ -2.842,12	-42,89%
27	Herramientas fungibles	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
28	Software	\$ 1.525,89	\$ 604,80	\$ -921,09	-60,36%
29	Equipo de computación	\$ 691,04	\$ 1.187,20	\$ 496,16	71,80%
30	Equipo de Oficina	\$ 28,00	\$ -	\$ -28,00	-100,00%
31	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 18.818,43	\$ 24.366,16	\$ 5.547,73	29,48%
32	Maquinaria y Equipo	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
33	Muebles y Enseres	\$ 227,76	\$ 301,47	\$ 73,71	32,37%
34	Vehículos	\$ -	\$ 5.482,19	\$ 5.482,19	
35	Edificios	\$ 16.058,87	\$ 15.861,72	\$ -197,15	-1,23%
36	Software	\$ 71,51	\$ 76,23	\$ 4,72	6,60%
37	Equipo de computación	\$ 2.298,30	\$ 2.508,43	\$ 210,13	9,14%
38	Equipo de Oficina	\$ 161,99	\$ 136,12	\$ -25,87	-15,97%
39	HONORARIOS	\$ 67.200,00	\$ 254.267,41	\$ 187.067,41	278,37%
40	Honorarios Profesionales	\$ 67.200,00	\$ 254.267,41	\$ 187.067,41	278,37%
41	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 10.253,78	\$ 14.327,51	\$ 4.073,73	39,73%
42	Predial	\$ 578,64	\$ 712,17	\$ 133,53	23,08%
43	Patente Municipal	\$ 5.002,00	\$ 5.002,00	\$ -	0,00%
44	1.5 x mil	\$ 1.289,24	\$ 1.460,02	\$ 170,78	13,25%
45	Superintendencia Compañías	\$ 2.421,26	\$ 2.155,89	\$ -265,37	-10,96%
46	Contribuciones	\$ 580,00	\$ 241,80	\$ -338,20	-58,31%
47	CAPEIPI	\$ 216,00	\$ 216,00	\$ -	0,00%
48	Matrícula Vehículos	\$ 166,64	\$ 2.136,23	\$ 1.969,59	1181,94%
49	Contribuciones Cuerpo Bomberos	\$ -	\$ 2.403,40	\$ 2.403,40	#DIV/0!
50	GASTOS LEGALES Y ASESORIAS	\$ 8.038,56	\$ 14.459,86	\$ 6.421,30	79,88%
51	Legales y Judiciales	\$ 4.057,89	\$ 8.178,72	\$ 4.120,83	101,55%
52	Contables y asesorías	\$ 1.796,67	\$ 4.377,14	\$ 2.580,47	143,63%
53	Auditoría Externa	\$ 2.184,00	\$ 1.904,00	\$ -280,00	-12,82%
54	VIAJES Y VIATICOS	\$ -	\$ -	\$ -	
55	Pasajes	\$ -	\$ -	\$ -	
56	ATENCIONES SOCIALES	\$ 2.743,18	\$ 2.319,53	\$ -423,65	-15,44%
57	Agazajos empleados	\$ 2.743,18	\$ 2.199,84	\$ -543,34	-19,81%
58	Gastos de gestión	\$ -	\$ -	\$ -	
59	Atención Clientes	\$ -	\$ 119,69	\$ 119,69	#DIV/0!

60	ANUNCIOS	\$ 257,60	\$ 235,20	\$ -22,40	-8,70%
61	anuncios	\$ 257,60	\$ 235,20	\$ -22,40	-8,70%
62	SEGUROS CONTRATADOS	\$ 10.360,41	\$ 17.292,16	\$ 6.931,75	66,91%
63	seguros	\$ 10.360,41	\$ 17.292,16	\$ 6.931,75	66,91%
64	DIVERSOS	\$ 20.769,91	\$ 37.293,18	\$ 16.523,27	79,55%
65	Útiles de Oficina	\$ 10.353,84	\$ 14.529,87	\$ 4.176,03	40,33%
66	Materiales de Limpieza	\$ 568,26	\$ 474,95	\$ -93,31	-16,42%
67	Suscripciones	\$ -	\$ -	\$ -	
68	Guardiania y Seguridad	\$ 224,00	\$ 15.583,95	\$ 15.359,95	6857,12%
69	Movilizaciones	\$ 1.401,50	\$ 923,11	\$ -478,39	-34,13%
70	Servicios Bancarios	\$ 3.662,11	\$ 2.797,66	\$ -864,45	-23,61%
71	Combustibles	\$ 4.522,09	\$ 2.983,64	\$ -1.538,45	-34,02%
72	Donaciones	\$ -	\$ -	\$ -	
73	Lubricantes	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
	Encomiendas y envios	\$ 38,11	\$ -	\$ -38,11	
74	Multas e intereses	\$ -	\$ -	\$ -	
75	GASTOS DE VENTAS	\$ 934.413,33	\$ 906.419,15	\$ -27.994,18	-3,00%
76	REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	\$ 472.447,34	\$ 480.903,98	\$ 8.456,64	1,79%
77	Sueldos	\$ 219.216,04	\$ 211.242,56	\$ -7.973,48	-3,64%
78	Horas Extras	\$ 37.630,78	\$ 38.770,96	\$ 1.140,18	3,03%
79	Componente Salarial	\$ -	\$ -	\$ -	
80	Decimo Tercer Sueldo	\$ 25.562,17	\$ 25.416,78	\$ -145,39	-0,57%
81	Decimo Cuarto Sueldo	\$ 14.744,75	\$ 12.667,99	\$ -2.076,76	-14,08%
82	Bonificacion Desahucio	\$ -	\$ -	\$ 10.961,20	
83	Vacaciones	\$ 12.314,79	\$ 4.940,04	\$ -7.374,75	-59,89%
84	Fondos de Reserva	\$ 11.791,03	\$ 24.183,63	\$ 12.392,60	105,10%
85	Aporte Patronal less	\$ 38.069,96	\$ 38.819,37	\$ 749,41	1,97%
86	Uniformes	\$ 5.388,03	\$ 2.806,90	\$ -2.581,13	-47,90%
87	Alimentación y refrigerio	\$ 22.852,75	\$ 19.673,06	\$ -3.179,69	-13,91%
88	Comisiones	\$ 80.239,85	\$ 71.141,66	\$ -9.098,19	-11,34%
89	Asistencia Médica	\$ 242,99	\$ 28,23	\$ -214,76	-88,38%
90	Capacitación Personal	\$ 2.280,33	\$ 2.057,08	\$ -223,25	-9,79%
91	Gastos de Representación	\$ -	\$ -	\$ -	
92	Desahucio	\$ -	\$ 10.961,20	\$ 10.961,20	#DIV/0!
93	Bonificaciones Especiales	\$ -	\$ 11.052,57	\$ 11.052,57	#DIV/0!
94	Provisión Jubilacion Patronal	\$ 2.113,87	\$ 7.141,95	\$ 5.028,08	237,86%
95	Provisión Desahucio	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
96	SERVICIOS BASICOS	\$ 4.536,41	\$ 1.759,72	\$ -2.776,69	-61,21%
97	Energía Eléctrica y agua	\$ 51,10	\$ 264,79	\$ 213,69	418,18%
98	Teléfono y fax	\$ 4.187,41	\$ 1.186,87	\$ -3.000,54	-71,66%
99	Internet y correo	\$ 297,90	\$ 308,06	\$ 10,16	3,41%
100	MANTENIMIENTOS	\$ 36.285,13	\$ 52.974,98	\$ 16.689,85	46,00%
101	Maquinaria y Equipo	\$ -	\$ 284,00	\$ 284,00	#DIV/0!
102	Muebles y Enseres	\$ -	\$ 75,00	\$ 75,00	#DIV/0!
103	Vehículos	\$ 34.745,52	\$ 50.440,55	\$ 15.695,03	45,17%
104	Edificios	\$ -	\$ 1.808,07	\$ 1.808,07	#DIV/0!
105	Materiales fungibles	\$ 1.463,41	\$ -	\$ -1.463,41	
106	Software	\$ 67,20	\$ 257,60	\$ 190,40	
107	Equipo de computación	\$ 9,00	\$ 109,76	\$ 100,76	
108	Equipo de Oficina	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
109	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 24.482,75	\$ 35.602,80	\$ 11.120,05	45,42%
110	Muebles y Enseres	\$ 73,50	\$ 129,80	\$ 56,30	76,60%
111	Vehículos	\$ 23.207,54	\$ 33.794,88	\$ 10.587,34	45,62%
112	Equipo de computación	\$ 913,11	\$ 1.283,79	\$ 370,68	40,60%
113	Edificios	\$ -	\$ 114,38	\$ 114,38	#DIV/0!
114	Equipo de Oficina	\$ 288,60	\$ 279,95	\$ -8,65	-3,00%
115	HONORARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
116	Honorarios Profesionales	\$ -	\$ -	\$ -	
117	ARRIENDOS	\$ 34.117,01	\$ 37.347,00	\$ 3.229,99	9,47%
118	Arriendos	\$ 34.117,01	\$ 37.347,00	\$ 3.229,99	9,47%
119	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 2.723,63	\$ 2.564,62	\$ -159,01	-5,84%
120	Contribuciones	\$ 377,91	\$ 570,18	\$ 192,27	50,88%
121	Registro Sanitario	\$ -	\$ 80,00	\$ 80,00	
122	Permiso Funcionamiento	\$ 300,00	\$ -	\$ -300,00	
123	Matricula Vehiculos	\$ 2.045,72	\$ 1.914,44	\$ -131,28	-6,42%

124	GASTOS LEGALES	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
125	Legales y Judiciales	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
126	VIAJES Y VIATICOS	\$ 3.710,02	\$ 5.924,55	\$ 2.214,53	59,69%
127	Pasajes	\$ 783,40	\$ 591,96	\$ -191,44	-24,44%
128	Alimentación y estadia	\$ 109,20	\$ 269,36	\$ 160,16	
129	Gastos de viajes	\$ 2.817,42	\$ 5.063,23	\$ 2.245,81	79,71%
130	ATENCIONES SOCIALES	\$ 1.511,41	\$ 1.486,12	\$ -25,29	-1,67%
131	Agazajos empleados	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
132	Gastos de gestión	\$ 20,00	\$ -	\$ -20,00	
133	Atención Clientes	\$ 1.491,41	\$ 1.486,12	\$ -5,29	-0,35%
134	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 1.050,65	\$ 3.541,89	\$ 2.491,24	237,11%
135	Publicidad y propaganda	\$ 1.050,65	\$ 3.541,89	\$ 2.491,24	237,11%
136	GASTOS COMERCIALES	\$ 224.789,56	\$ 159.197,56	\$ -65.592,00	-29,18%
137	Gastos de importación	\$ 426,73	\$ 8.384,77	\$ 7.958,04	1864,89%
138	Cuota e inscripciones	\$ -	\$ -	\$ -	
139	Fletes	\$ 198.881,49	\$ 130.200,70	\$ -68.680,79	-34,53%
140	Estibajes	\$ 25.481,34	\$ 20.612,09	\$ -4.869,25	-19,11%
141	Baja de inventarios	\$ -	\$ -	\$ -	
142	Almacenajes	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
143	SEGUROS CONTRATADOS	\$ 12.506,75	\$ 15.238,98	\$ 2.732,23	21,85%
144	seguros	\$ 12.506,75	\$ 15.238,98	\$ 2.732,23	21,85%
145	DIVERSOS	\$ 116.252,67	\$ 109.876,95	\$ -6.375,72	-5,48%
146	Útiles de Oficina	\$ 20.832,48	\$ 11.100,41	\$ -9.732,07	-46,72%
147	Materiales de Limpieza	\$ 320,81	\$ 352,68	\$ 31,87	9,93%
148	Guardiania y Seguridad	\$ -	\$ 265,52	\$ 265,52	
149	Movilizaciones	\$ 29.955,99	\$ 22.947,09	\$ -7.008,90	-23,40%
150	Servicios Bancarios	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
151	Análisis de productos	\$ 80,43	\$ 613,31	\$ 532,88	662,54%
152	Combustibles	\$ 46.597,71	\$ 51.541,60	\$ 4.943,89	10,61%
153	Provisión Incobrables	\$ 10.171,41	\$ 12.089,14	\$ 1.917,73	18,85%
154	Multas e intereses	\$ -	\$ 128,50	\$ 128,50	
155	Fumigación	\$ 3.663,06	\$ 9.548,76	\$ 5.885,70	160,68%
156	Lubricantes	\$ 4.630,78	\$ 1.289,94	\$ -3.340,84	-72,14%
157	OTROS GASTOS OPERATIVOS			\$ -	
158	GASTOS FINANCIEROS	\$ 5.065,24	\$ 4.161,70	\$ -903,54	-17,84%
159	Gasto intereses	\$ 5.065,24	\$ 4.161,70	\$ -903,54	-17,84%
160	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES				
161	OTROS GASTOS	\$ 7.237,58	\$ 21.764,17	\$ 14.526,59	200,71%
162	Otros gastos No deducibles	\$ 1.327,66	\$ 21.764,17	\$ 20.436,51	1539,29%
163	Pérdida en Inversiones	\$ -	\$ -	\$ -	
164	Pérdida en venta activos fijos	\$ -	\$ -	\$ -	
165	Pérdida de inversiones en acciones	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
166	Jubilación patronal no deducible	\$ 5.909,92	\$ -	\$ -	0,00%
167	Desahucio no deducible	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
168	TOTAL DE GASTOS	\$ 1.222.269,59	\$ 1.457.749,52	\$ 235.479,93	19,27%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS DE GASTOS POR GRUPO
AÑOS 2009 Y 2010

DETALLE	ANO 2009	ANO 2010	DIFERENCIA	VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 275.553	\$ 525.405	\$ 249.851	90,67%
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	\$ 111.206	\$ 133.491	\$ 22.285	20,04%
SERVICIOS BASICOS	\$ 10.561	\$ 16.674	\$ 6.113	57,88%
MANTENIMIENTOS	\$ 15.344	\$ 10.679	\$ -4.665	-30,40%
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 18.818	\$ 24.366	\$ 5.548	29,48%
HONORARIOS	\$ 67.200	\$ 254.267	\$ 187.067	278,37%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 10.254	\$ 14.328	\$ 4.074	39,73%
GASTOS LEGALES Y ASESORIAS	\$ 8.039	\$ 14.460	\$ 6.421	79,88%
VIAJES Y VIATICOS	\$ -	\$ -	\$ 0	
ATENCIONES SOCIALES	\$ 2.743	\$ 2.320	\$ -424	-15,44%
ANUNCIOS	\$ 258	\$ 235	\$ -22	-8,70%
SEGUROS CONTRATADOS	\$ 10.360	\$ 17.292	\$ 6.932	66,91%
DIVERSOS	\$ 20.770	\$ 37.293	\$ 16.523	79,55%
GASTOS DE VENTAS	\$ 934.413	\$ 906.419	\$ -27.994	-3,00%
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	\$ 472.447	\$ 480.904	\$ 8.457	1,79%
SERVICIOS BASICOS	\$ 4.536	\$ 1.760	\$ -2.777	-61,21%
MANTENIMIENTOS	\$ 36.285	\$ 52.975	\$ 16.690	46,00%
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 24.483	\$ 35.603	\$ 11.120	45,42%
HONORARIOS	\$ -	\$ -	\$ 0	
ARRIENDOS	\$ 34.117	\$ 37.347	\$ 3.230	9,47%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 2.724	\$ 2.565	\$ -159	-5,84%
GASTOS LEGALES	\$ -	\$ -	\$ 0	#DIV/0!
VIAJES Y VIATICOS	\$ 3.710	\$ 5.925	\$ 2.215	59,69%
ATENCIONES SOCIALES	\$ 1.511	\$ 1.486	\$ -25	-1,67%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 1.051	\$ 3.542	\$ 2.491	237,11%
GASTOS COMERCIALES	\$ 224.790	\$ 159.198	\$ -65.592	-29,18%
SEGUROS CONTRATADOS	\$ 12.507	\$ 15.239	\$ 2.732	21,85%
DIVERSOS	\$ 116.253	\$ 109.877	\$ -6.376	-5,48%
GASTOS FINANCIEROS	\$ 5.065	\$ 4.162	\$ -904	-17,84%
OTROS GASTOS	\$ 7.238	\$ 21.764	\$ 14.527	200,71%
TOTAL GASTOS	\$ 1.222.270	\$ 1.457.750	\$ 235.480	19,27%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS POR REPRESENTATIVIDAD DE LOS GASTOS POR GRUPO
AÑOS 2009 y 2010

No.	Detalle	Año 2009		Año 2010	
		Valor	%	Valor	%
1	Ventas netas	\$ 12.732.830,43	100,00%	\$ 13.291.248,65	100,00%
2	Gastos Administrativos	\$ 275.553,44	2,16%	\$ 525.404,50	3,95%
3	Gastos de Ventas	\$ 934.413,33	7,34%	\$ 906.419,15	6,82%
4	Gastos Financieros	\$ 5.065,24	0,04%	\$ 4.161,70	0,03%
5	Gastos No Operacionales y otros	\$ 7.237,58	0,06%	\$ 21.764,17	0,16%
	Total de Gastos	\$ 1.222.269,59	9,60%	\$ 1.457.749,52	10,97%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS VERTICAL DE LOS GASTOS POR GRUPO
AÑOS 2008 y 2009

#	GRUPO DE GASTOS	AÑO 2009	%	AÑO 2010	%
1	Gastos Administrativos	\$ 275.553,44	22,54%	\$ 525.404,50	36,04%
2	Gastos de Ventas	\$ 934.413,33	76,45%	\$ 906.419,15	62,18%
3	Gastos Financieros	\$ 5.065,24	0,41%	\$ 4.161,70	0,29%
4	Gastos No Operacionales y otros	\$ 7.237,58	0,59%	\$ 21.764,17	1,49%
	Total de Gastos	\$ 1.222.269,59	100,00%	\$ 1.457.749,52	100,00%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
ANALISIS HORIZONTAL DE LOS GASTOS POR GRUPO
AÑOS 2008 y 2009

#	GRUPO DE GASTOS	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
1	Gastos Administrativos	\$ 275.553,44	\$ 525.404,50	\$ 249.851,06	90,67%
2	Gastos de Ventas	\$ 934.413,33	\$ 906.419,15	-\$ 27.994,18	-3,00%
3	Gastos Financieros	\$ 5.065,24	\$ 4.161,70	-\$ 903,54	-17,84%
4	Gastos No Operacionales y otros	\$ 7.237,58	\$ 21.764,17	\$ 14.526,59	200,71%
	Total de Gastos	\$ 1.222.269,59	\$ 1.457.749,52	\$ 235.479,93	19,27%

FABRICA DE ALIMENTOS S.A.
VENTAS, COSTOS Y UTILIDAD POR CLASE
AÑO 2010

#	PRODUCTO POR	VENTA NETA	COSTO TOTAL	UTILIDAD BRUTA	RENTABILIDA BRUTA
1	ACEITES	\$ 1.498.801,46	\$ 1.402.999,25	\$ 95.802,21	6,39%
2	ACEITUNAS	\$ -	\$ 2,37	\$ (2,37)	
3	AFRECHO IMPORTADO	\$ 1.242.056,92	\$ 1.058.927,28	\$ 183.129,64	14,74%
4	AFRECHO NACIONAL	\$ 369.349,05	\$ 348.608,26	\$ 20.740,79	5,62%
5	AJI, AJO Y CEBOLLITAS	\$ 33,68	\$ 31,53	\$ 2,15	6,38%
6	AROMATIZANTES	\$ 142,74	\$ 116,88	\$ 25,86	18,12%
7	AVENA GRANEL	\$ 505.992,78	\$ 439.521,60	\$ 66.471,18	13,14%
8	AVENAS EN FUNDA	\$ 3.446,47	\$ 1.780,82	\$ 1.665,65	48,33%
9	AZUCAR	\$ 8.458,00	\$ 8.202,42	\$ 255,58	3,02%
10	BALANCEADO AVES	\$ 329.266,28	\$ 299.971,03	\$ 29.295,25	8,90%
11	BALANCEADO CERDOS	\$ 115.890,65	\$ 104.519,18	\$ 11.371,47	9,81%
12	BALANCEADO CUNICULA	\$ 29.532,00	\$ 25.755,64	\$ 3.776,36	12,79%
13	BALANCEADO VACA	\$ 4.685,85	\$ 4.154,52	\$ 531,33	11,34%
14	BETUN	\$ 125,15	\$ 106,05	\$ 19,10	15,26%
15	CANIMENTOS	\$ 3,21	\$ 2,64	\$ 0,57	17,76%
16	CAPILARES FAMILY	\$ 1.923,24	\$ 1.751,85	\$ 171,39	8,91%
17	CAPILARES HAR	\$ 16.708,28	\$ 15.675,36	\$ 1.032,92	6,18%
18	SHOULDERS	\$ 241.334,45	\$ 219.262,12	\$ 22.072,33	9,15%
19	CAPILARES HERBAL	\$ 27.784,39	\$ 25.895,58	\$ 1.888,81	6,80%
20	CAPILARES PANTENE	\$ 84.064,53	\$ 77.537,23	\$ 6.527,30	7,76%
21	CEPILLOS DENTALES	\$ 16.234,33	\$ 13.746,19	\$ 2.488,14	15,33%
22	CLORO Y SUAVIZANTES	\$ 4.212,18	\$ 3.798,45	\$ 413,73	9,82%
23	DESODORANTES	\$ 4.703,04	\$ 4.438,61	\$ 264,43	5,62%
24	DETERGENTE	\$ 104.011,93	\$ 98.205,68	\$ 5.806,25	5,58%
25	CREMOSO	\$ 4.999,20	\$ 4.423,27	\$ 575,93	11,52%
26	ENERGY	\$ 255.512,85	\$ 221.175,92	\$ 34.336,93	13,44%
27	ENLATADOS	\$ 27.303,69	\$ 25.949,59	\$ 1.354,10	4,96%
28	ESPONJAS	\$ 13.009,81	\$ 12.499,19	\$ 510,62	3,92%
29	ESPUMAS PARA AFEITAR	\$ 997,44	\$ 931,76	\$ 65,68	6,58%
30	FIDEOS	\$ -	\$ 242,13	\$ (242,13)	
31	GEL	\$ 133,23	\$ 81,57	\$ 51,66	38,78%
32	GRANOS	\$ 432.652,76	\$ 403.670,44	\$ 28.982,32	6,70%
33	MANTECAS/MARGARINAS	\$ 3.361.891,24	\$ 3.077.334,43	\$ 284.556,81	8,46%
34	GUANTES	\$ 1.561,29	\$ 1.967,52	\$ (406,23)	-26,02%
35	GRANOS SECO	\$ 284.645,54	\$ 267.689,07	\$ 16.956,47	5,96%
36	HARINA DE PANIFICACION	\$ 2.673.646,08	\$ 1.752.887,40	\$ 920.758,68	34,44%
37	HARINAS ECOMICAS	\$ 5.525,52	\$ 3.767,69	\$ 1.757,83	31,81%
38	HOJAS DE AFEITAR	\$ 41.383,67	\$ 39.262,07	\$ 2.121,60	5,13%
39	HUEVOS	\$ 8.604,45	\$ 7.592,40	\$ 1.012,05	11,76%
40	INSECTISIDAS	\$ -	\$ -	\$ -	
41	JABONES	\$ 775.871,20	\$ 713.455,12	\$ 62.416,08	8,04%
42	KLEENEX FACIALES	\$ 115,17	\$ 105,35	\$ 9,82	8,53%
43	LAVAJILLAS	\$ 146.627,21	\$ 137.050,86	\$ 9.576,35	6,53%

44	LIMPIATODO	\$ 97,50	\$ 79,69	\$ 17,81	18,27%
45	LIMPIAVIDRIOS Y METALES	\$ 66,57	\$ 54,52	\$ 12,05	18,10%
46	LOCIONES	\$ 745,30	\$ 699,53	\$ 45,77	6,14%
47	MAICENA GRANEL	\$ 222.426,01	\$ 204.134,06	\$ 18.291,95	8,22%
48	MAICENAS EN FUNDA	\$ 22.699,33	\$ 14.725,10	\$ 7.974,23	35,13%
49	MAQUINAS DE AFEITAR	\$ 109.413,05	\$ 102.273,87	\$ 7.139,18	6,52%
50	MERMELADA	\$ 11,78	\$ 50,71	\$ (38,93)	-330,48%
51	PALMITOS	\$ 9,70	\$ 9,71	\$ (0,01)	-0,10%
52	PAÑALES	\$ 232.072,28	\$ 228.249,99	\$ 3.822,29	1,65%
53	PAPEL HIGIENICO	\$ 29.215,29	\$ 28.455,86	\$ 759,43	2,60%
54	PASTA DENTAL	\$ 535,49	\$ 415,99	\$ 119,50	22,32%
55	PEGA	\$ 0,70	\$ 0,56	\$ 0,14	20,00%
56	PEPINILLOS, PIÑAS, PICKLES	\$ 35,78	\$ 39,76	\$ (3,98)	-11,12%
57	PILAS	\$ 2.755,40	\$ 2.582,18	\$ 173,22	6,29%
58	PROMOCIONES	\$ -	\$ -	\$ -	
59	PROTECTORES SANITARIOS	\$ 470,45	\$ 430,39	\$ 40,06	8,52%
60	RALLY	\$ 52,95	\$ 43,39	\$ 9,56	18,05%
61	REPUESTOS GILLETTE	\$ 1.173,57	\$ 1.075,76	\$ 97,81	8,33%
62	SERVILLETAS	\$ 683,78	\$ 667,26	\$ 16,52	2,42%
63	TINTES	\$ 2.577,22	\$ 2.415,07	\$ 162,15	6,29%
64	TOALLAS DE COCINA	\$ 146,89	\$ 141,72	\$ 5,17	3,52%
65	TOALLAS DE PAPEL	\$ 12,38	\$ 5,71	\$ 6,67	53,88%
66	TOALLAS HUMEDAS	\$ 3.282,29	\$ 3.084,19	\$ 198,10	6,04%
67	TOALLAS SANITARIAS	\$ 7.243,98	\$ 6.505,94	\$ 738,04	10,19%
68	TRIGO	\$ 12.280,00	\$ 12.000,00	\$ 280,00	2,28%
69	VINAGRE	\$ -	\$ 1,48	\$ (1,48)	
	TOTALES	\$ 13.291.248,65	\$ 11.433.238,76	\$ 1.858.009,89	13,98%