

46223

Quito, 31 de mayo de 2007.

Señores:
Superintendencia de Compañías,
Ciudad.-

De mis consideraciones,

Remito a Uds., un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA EXTERNA practicada a los Estados Financieros del año 2006 de la Compañía PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A.

Solicito efectuar el registro correspondiente y dar el trámite legal del caso.

Atentamente:


Fabian Alvarez A.
AUDITOR EXTERNO.
Registro: SC RNAE No 501



INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS

AUDITORIA PRACTICADA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DE LA COMPAÑÍA:

PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A.

EJERCICIO ECONOMICO 2006

CONTENIDO:

	Página
1.- OPINION	1
2.- ESTADOS FINANCIEROS:	
Balance General	2 - 3
Estado de Resultados	4
Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas	5
Estado de Flujo de Efectivo	6 - 7
3.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	11 - 19

OPINION DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:

PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A.

- 1.- Auditamos el balance general adjunto de la compañía PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A., al 31 de diciembre de 2006 y los correspondientes estados de pérdidas y ganancias, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo que terminan en esta fecha. La información de los estados financieros referidos son responsabilidad de la administración de la Compañía. La nuestra es expresar una opinión razonada sobre los referidos estados financieros basados en la auditoría.
- 2.- Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con las normas generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, incluye el examen a base de pruebas de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros así como la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, de las estimaciones relevantes hechas por la administración, y de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría sustenta una base razonable para la emisión de esta opinión.
- 3.- El presente informe está dirigido hacia la administración de la Compañía PETALOS Y ROSAS S. A., (PETYROS) quien es la responsable de precautelar los intereses de los accionistas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía PETALOS Y ROSAS S. A., (PETYROS) al 31 de diciembre de 2006, el resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Quito, 31 de mayo de 2007.



Fabián Álvarez A.
AUDITOR EXTERNO
Registro SC. RNAE No 501.

PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en Dólares de EE. UU. N.A

	Notas		
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			361.308
DISPONIBLE	4	30.430	
EXIGIBLE	5	211.152	
Provisión cuentas incobrables		- 6.145	
REALIZABLE	6	56.557	
PAGOS ANTICIPADOS	7	<u>69.314</u>	
ACTIVO FIJO			1.024.082
Propiedades y equipo neto	8	<u>1.024.082</u>	
ACTIVO NO CORRIENTE			243.853
Cargos diferidos neto	9	<u>243.853</u>	
ACTIVO			<u><u>1.629.243</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

PETYROS PETALOS Y ROSAS S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en Dolares de EE. UU. N.A

	Notas	
PASIVOS CORRIENTES		934.028
ACREEDORES		
Proveedores locales	10	379.055
Prestamos bancarios	11	439.377
Prestamos accionistas	12	53.932
Obligaciones fiscales	13	3.846
Deudas IESS	14	30.629
Empleados	15	19.246
Provisiones corto plazo	16	7.943
PASIVOS NO CORRIENTES		6.098
Proveedores del exterior	17	6.098
PASIVO		940.126
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		
Capital social	18	72.000
Reserva legal	19	359
Reserva facultativa	20	8
Reserva de capital	21	491.773
Reserva por valuación	22	180.000
Resultados ejercicios anteriores	23	- 669.074
Resultados del ejercicio 2006	24	- 186.211
Aportes futura capitalización	25	800.262
PATRIMONIO		689.117
PASIVO Y PATRIMONIO		1.629.244

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A .
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

INGRESOS:		1.143.775
VENTAS NETAS.-	1.138.910	
Ventas en el país	62.752	
Ventas en el exterior	<u>1.076.158</u>	
Otros Ingresos:		
No operacionales	<u>4.864</u>	
COSTO DE VENTAS:		
PRODUCCION PLANTACION	-	1.091
Servicios públicos	96	
Otros	<u>995</u>	
PRODUCCION FINCA	-	960.913
Suministros agrícolas directos	277.770	557.118
Mano de obra directa	<u>279.348</u>	
Materiales indirectos	11.000	<u>403.795</u>
Gastos indirectos	321.867	
Mano de obra indirecta	<u>70.929</u>	
GASTOS	-	351.168
De venta	48.081	
Administrativos:	288.482	
De personal	127.763	
Otros	<u>160.718</u>	
Financieros	14.606	
No deducibles	-	16.813
Pérdida del ejercicio	-	<u>186.211</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A.
 ESTADO DE VARIACION DEL PATRIMONIO NETO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006
 (Expresado en dólares de EE.UU.N.A sin centavos)

SALDOS	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Reserva por Valuación	Aportes Futura Capit.	Pérdida Acumulados	Pérdida Del ejercicio	Total Patrimonio
1 de enero 2006	72.000	359	8	491.773		789.426	- 477.807	- 191.267	684.493
Transferencias							- 191.267	191.267	-
Ejercicio 2006	-	-	-	-	180.000	10.836		- 186.211	4.625
31 de dic. 2006	72.000	359	8	491.773	180.000	800.262	- 669.074	- 186.211	689.118

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

PETALOS Y ROSAS S.A. PETYROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
 Expresado en Dólares de EE UU de N.A.

ACTIVIDADES DE OPERACION

INGRESOS DE EFECTIVO

1.068.524

Cientes: 1.097.331
 Ventas 1.138.910
 (-/+ incremento/dec. ctas por cobrar clientes - 41.579
 (-/+ incremento/dec. otras ctas por cobrar - 33.671

Ingresos no operacionales

4.864

EGRESOS DE EFECTIVO

1.155.743

Proveedores:
 Compras de bienes y servicios.
 Empleados
 Financieros y bancarios

456.423
 478.846
21.280

**EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE
 (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACION**

87.219

ACTIVIDADES DE INVERSION

Inversiones financieras
 Incremento neto de propiedad, planta y equipo
 Incremento neto de activo diferido

5.253

**EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE
 (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSION**

5.253

(Continúa en la siguiente página...)

Las notas son parte integrante de los estados financieros

PETALOS Y ROSAS S. A. PETYROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en Dolares de EE UU de N.A.

ACTIVIDADES DE INVERSION Y FINANCIAMIENTO

**INCREMENTO/DECREMENTO DE DEUDAS
A CORTO Y LARGO PLAZO.**

Sobregiros Bancarios	- 21.762
Préstamos Bancarios	267.269
Préstamos Accionistas	- 136.239

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE 109.269
(UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSION
Y FINANCIAMIENTO.

CAJA Y EQUIVALENTES 16.797

Variación neta (+ Incremento - Decremento)de Caja y equivalentes
Saldo inicial del ejercicio 3.633
Saldo final del ejercicio 20.430

Las notas son parte integrante de los estados financieros

**PETALOS Y ROSAS S. A. (PETYROS)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2006.
Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

La Compañía PETALOS Y ROSAS S. A. (PETYROS) fue constituida en la Ciudad de San Francisco de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública, otorgada ante el doctor Gonzalo Román Chacón Notario Público del cantón Quito el 12 de octubre de 1988 ; su domicilio se fija posteriormente en la ciudad de Latacunga.

Su principal actividad económica es el cultivo y comercialización de flores naturales, pudiendo exportar tales productos, así como importar artículos relacionados con dichos cultivos. Para cumplir con los objetivos propuestos, la compañía está facultada para realizar todos los actos civiles y comerciales permitidos por la ley y por su objeto social

2.- ENFOQUE ECONOMICO

la crítica situación económica de Ecuador de finales de los años 90s justificó al Gobierno de Ecuador para decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria; la tasa de interés activa se mantiene en niveles muy altos; la tasa de inflación que en el año 2000 fue del 94%, luego de descender hasta el 2% en el año 2004, en el año 2006 se eleva sobre el 4%; la balanza comercial presenta saldo negativo. Estas circunstancias influyen la actividad económica del país y deben ser consideradas en la lectura de los Estados Financieros.

A la fecha de preparación de informe de auditoria externa el Gobierno de la República de Ecuador, mantiene suspendidas las conversaciones sobre los aranceles que se aplicarán a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América, procedimiento que constituye el Tratado de Libre Comercio que fue decretado por su Congreso en el año 1993.

En el Ecuador a la fecha indicada se mantiene con plazo prorrogado vigente hasta junio de año 2007 el Tratado de Preferencias Arancelarias (ATPDA) con los Estados Unidos de Norte América,

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN.

Los estados financieros han sido preparados según los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador así como de disposiciones impartidas por la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas, que son coincidentes

**PETALOS Y ROSAS S. A. (PETYROS)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2006.
Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

en su mayoría con los principios de contabilidad; estos se detallan a continuación como los más importantes:

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR.

Están vigentes las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.), estas normas fueron preparadas sobre la base de las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC); en el Ecuador se han ido implementado todas las Normas Internacionales, sin embargo aspectos que no señalan las Normas Ecuatorianas deben ser resueltas por los criterios vertidos en las Normas Internacionales.

POLÍTICA LABORAL:

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura industrial y comercial, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo. Así mismo contratan personal de ocupación temporal.

PROVISIÓN PARA BENEFICIOS SOCIALES:

La compañía aplica la provisión que cubre los beneficios sociales que amparan a los trabajadores reconocidas en el Código de Trabajo y el IESS, tales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, etc.
En el año 2006 no se aplica el cálculo actuarial que determina el valor de la provisión para Jubilación Patronal.

IMPUESTOS FISCALES:

IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA:

El impuesto a la renta de la compañía no se aplica en el año 2006, los resultados obtenidos en su actividad económica arroja pérdida la que se sustenta en el estudio entre ingresos y egresos.

AGENTE DE RETENCIÓN:

La compañía actúa como agente de retención de los impuestos a la renta y al valor agregado sobre los pagos por compra de bienes y servicios

**PETALOS Y ROSAS S. A. (PETYROS)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2006.
Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

Los ingresos se generan por la exportación y venta local de sus productos obtenidos mediante procesos genéticos.

Los costos y gastos se efectúan para obtener y mantener la renta de la compañía y se contabilizan sobre la base de lo devengado amparándose en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines que así lo disponen.

PROPIEDADES Y EQUIPO:

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta según sean los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario Interno.

Activos Fijos: Valorados a costo de adquisición.

Terrenos	0 %
Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria ; Muebles y enseres; Plantaciones	10 %
Sistemas de cómputo	33 %

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

La Compañía aplica en el año 2006 el valor por este rubro, el cual se encuentra dentro de los límites establecidos para este tratamiento: 1% del saldo de la cuenta de los créditos del ejercicio sin que este supere en su valor histórico el 5% del saldo de la cuenta

INVENTARIOS.-

Los inventarios (suministros agrícolas, polietileno y materiales) de la Compañía se encuentran valorados mediante el método FIFO (las primeras compras son utilizadas); Los inventarios en tránsito se valoran de acuerdo a los costos que se pagan hasta la desaduanización y liquidación de los mismos y son inferiores comparados con los precios del mercado nacional al cierre del ejercicio.

**PETALOS Y ROSAS S. A. (PETYROS)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2006.
Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

PAGOS ANTICIPADOS.-

Se contabilizan bajo este rubro las retenciones en la fuente que pagó la Compañía, el anticipo de impuesto a la renta por los ejercicios 1996, 1997, 1998, y 2001 no compensado con el impuesto a la renta por esos años; retenciones en la fuente por iguales periodos así como el crédito tributario que se origina en la acumulación del Impuesto al Valor Agregado pagado por compras efectuadas y que de acuerdo con la misma Ley del Impuesto puede solicitarse su devolución a la Administración Tributaria.

CARGOS DIFERIDOS.

Se contabiliza los cargos efectuados en el mantenimiento del suelo, desarrollo de página Web, arranque de plantas y gastos de inversión futura los cuales son amortizados en línea recta de acuerdo al porcentaje respectivo.

PLANTACIONES.

Están valoradas al costo de instalación: Los gastos relacionados con el desarrollo de las plantas más los costos y gastos por adquisición de plantas y semillas para su desarrollo genético.

Los valores así invertidos en las plantaciones serán amortizadas a partir de la fecha de inicio de cosecha (producción) durante el tiempo de vida útil que se estima sean aproximadamente de diez años

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre de 2006 y la preparación de los estados financieros, no se produjeron otros eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto negativo sobre dichos estados financieros.

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A .
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

Notas **ACTIVO** **1,629,244**

ACTIVO CORRIENTE

4.- DISPONIBLE **30,430**

Valores de inmediata disponibilidad.
 El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Caja chica Quito	50	
Caja chica Latacunga	62	112

Banco en Moneda Nacional		
Banco del Pichincha Cta. No 9400	7,282	
Banco del Pacifico Cta No 1999297	69	
Banco del Progreso Cta No 200905715	200	7,552

Bancos en Moneda Extranjera		
ABM	12,766	12,766

Inversiones en el exterior		
Manuel Sarmiento Ch	10,000	10,000

5.- EXIGIBLE **205,007**

Valores por ventas a crédito a corto plazo.
 El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Cientes:		
		184,228
Cientes nacionales	12,127	
Cientes del exterior	178,245	
Reserva Cuentas Incobrables	-6,145	

Aplicación sobre la Reserva para cuentas por cobrar debido a su incobrabilidad definitiva

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dolares de EE. UU. N.A

Movimiento de la Cuenta Reserva para Cuentas Incobrables:

Saldo al 1 de enero de 2005	11,088	
Saldo al 31 de diciembre de 2005	6,145	
Aplicación del ejercicio	-4,943	
Porcentaje de aplicación sobre el saldo	1	
Otras cuentas :		20,779
Otras cuentas por cobrar:	20,041	
Fondos por liquidar	398	
Préstamos empleados	340	
Créditos pendientes de cobro por los conceptos indicados.		

6.- REALIZABLE 56,557

Existencias físicas de insumos destinadas a la producción
 El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Suministros agrícolas:		
Fertilizantes	6,296	
Insecticidas	9,163	15,459
Material de empaque		24,665
Material de mantenimiento:		
Material	15,518	
Seguridad industrial	915	16,434

7.- PAGOS ANTICIPADOS 69,315

Valores pagados y retenidos no aplicados por la Compañía.
 El Impuesto a la renta que, la Compañía no causa.
 Saldo del Impuesto Valor Agregado a favor de la Compañía.
 El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A .
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dolares de EE. UU. N.A

Anticipo Imp. Renta años anteriores	6,241
Retención Fuente años anteriores	1,378
Retención Fuente 2004	139
Retención Fuente 2005	128
Retencion fuente 2006	100
Crédito Tributario IVA	61,329

8.- ACTIVO FIJO 1,024,082

Saldos de los activos fijos que soportan y apoyan la obtención agrícola de flores, se contabilizan al precio de compra y se deprecian (pérdida de valor por uso u obsolescencia) de acuerdo a los años de vida útil y a los respectivos porcentajes de aplicación

Los bienes de la Compañía se detallan así:

	Valor	Depre. Acu	Saldo
NO DEPRECIABLES			
Terrenos			
Saldo a 1 de enero de 2006	14,455	-	14,455
Revalorización efectuada	180,000	-	180,000
Saldo a 31 de diciembre de 2006	194,455	-	194,455

Se efectúa la revalorización del terreno en base a la Resolución No 00QICI013 de 28 de agosto de 2000 de la Superintendencia de Compañías. R.O. 5146 de 22 de agosto de 2000. Concordancia Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC No 12

DEPRECIABLES

	Valor	Depre. Acu	Saldo
Equipos y maquinaria	136,964	72,089	64,875
Equipos de computación	19,470	9,261	10,210
Edificios, obras civiles, estructuras	118,994	57,670	61,324
Sistema eléctrico y telefónico	11,443	5,459	5,984
Muebles y enseres	52,683	42,002	10,681
Plantas	873,431	386,862	486,569
Maquinarias	15,597	11,277	4,319
Plástico invernaderos	85,639	42,376	43,263
Estructuras invernaderos	356,922	214,521	142,400
	1,671,143	841,516	829,627

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
 Expresado en dolares de EE. UU. N.A

ACTIVO NO CORRIENTES **243,853**

- 9.- **Cargos Diferidos**
Saldo de los valores que cubren pagos a largo plazo y se relacionan con gastos anticipados de amortización anual.

	<u>Cargo</u>	<u>Amortizació</u>	<u>Saldo neto</u>
El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
Programa de computación	1,120	-	1,120
Mantenimiento del suelo	14,460	9,557	4,903
Desarrollo Página Web	4,520	2,745	1,776
Arranque de plantas	191,540	36,442	155,098
Gastos Inversión futura	80,956		80,956
	<u>292,597</u>	<u>48,743</u>	<u>243,853</u>

Movimiento de la cuenta en el año 2006:

	<u>Carg</u>	<u>Amortizaci</u>	<u>Saldo neto</u>
Saldo a 1 de enero 2006	224,745	25,509	199,236
Incrementos netos del año	67,852	23,234	44,617
Saldo a 31 de diciembre de 2006	<u>292,597</u>	<u>48,743</u>	<u>243,853</u>

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A .
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dolares de EE. UU. N.A

PASIVO MAS PATRIMONIO **1,629,243**

PASIVO **940,126**

PASIVO CORRIENTE **940,126**

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

10.- **Proveedores** **379,055**

Los saldos por compras en en país e importaciones pendientes de pago que, se detallan así:

En el país	361,672
Compras de químicos	64,495
Compras de material de empaque	25,200
Compras de flores	2,805
Comp. materiales de mantenimiento	40,660
Compras de plantas	69,285
Compras de ropa de trabajo	11,417
De servicios varios	63,162
Compras de útiles de oficina	707
	277,731

Otros proveedores:

Eco. Carlos Viel	3,317
Pablo Viel	8,933
Viel Maldonado Carlos	45,000
Anticipo clientes	2,689
Fondo Empleados Cooperativa	19,532
Liquidación de empleados	4,222
Multas de empleados	248
	83,941

Proveedores en el exterior	17,384
Hills Compañy	267
Rosen Tantau	1,368
Jackson & Perkins	5,130
Star 2000	10,619
	17,384

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dolares de EE. UU. N.A

11.- Préstamos Bancarios 439,377

Obligaciones bancarias, financieras y otras, contratadas en el país y en el exterior pendientes de pago que, se detallan a continuación

En el país

Banco del Pichincha 65,000 65,000

Obligación original de 318.000

Las obligaciones con el Banco de Pichincha, se encuentran garantizadas por hipoteca abierta.

En el exterior

ABN-LB 174,377

Bank Jyske 200,000 374,377

12.- Préstamos Accionistas 53,932

Eco. Carlos Viel 53,932

Saldo de los préstamos efectuados por el Eco. Carlos Viel, accionista de la compañía.

13.- Deudas Fiscales 3,846

Valores retenidos para cumplir obligaciones con el SRI

Impuesto renta empleados 3

Retenciones en la fuente 1,800

1% sobre compras 631

0.1% sobre seguros 0

IVA por pagar 442

8% Servicios personas naturales 669

25% Proveedores del exterior 58

Retenciones de IVA 2,043

100% Personas naturales 1,056

30% sobre compras 357

70% sobre servicios 630

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dolares de EE. UU. N.A

14.- **Deudas al IESS** **30,629**
Valores descontados y provisionados para cumplir obligaciones de los empleados:

Aporte Personal	2,367
Aporte patronal	3,329
Préstamos quirografarios	298
Fondo de Reserva	24,634

Gastos y provisiones por Pagar **27,189**
Cuentas y valores que integran el rubro y se relacionan con gastos incurridos y no pagados; y provisiones sobre gastos anuales que se contabilizan y se aplican mensualmente.

Gasto:

15.- **Rol de empleados** **19,246**

16.- **Provisiones:** **7,943**
2,108
5,835

17.- **PASIVOS NO CORRIENTE** **6,098**
Saldo por compras (importaciones) a largo plazo que se detalla por la siguiente cuenta.

Proveedores del exterior a largo plazo	
Jackson y Perkins	6,098

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

	PATRIMONIO	689,117
18.-	Capital social	72,000
	El saldo inicial de la cuenta capital social durante el año 2006 no experimentó transacciones y, se descompone en setenta y dos mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.	
19.-	Reserva legal	359
	La Reserva legal del año 2006 se mantiene en niveles mínimos en relación al capital social; esta puede llegar hasta el 50% del mismo. Ref. Legal: Art 297 de la Ley de Compañías.	
20.-	Reserva facultativa	8
21.-	Reserva de capital	491,773
	La "Conversión de Estados Financieros para aplicar el esquema de dolarización" incluyen en este rubro los saldos transferidos de la cuenta "Reexpresión Monetaria" y la cuenta "Reserva por Revalorización del Patrimonio" cortadas al 31 de diciembre del año 2000; de acuerdo con la aplicación de la Norma ecuatoriana de Contabilidad NEC No 17, la compañía obtuvo una "Reserva de Capital " de USD 491,773,08, saldo que puede ser enjugado con perdidas ocasionadas en ejercicios futuros.	
22.-	Revalorización de activos	180,000
	Superavit por valuación	
	Corresponde al valor por revalorización del inmueble terreno que a 1 de diciembre 2006 el saldo fue de USD. 14.454.89 y al 31 de diciembre del año 2006 lo es de USD 194.454.89 Resolución No 00QICI013 de 28 de agosto de 2000 de la Superintendencia de Compañía. Concordancia con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC No 12	

P E T Y R O S P E T A L O S Y R O S A S S . A .
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

23.-	Resultados de ejercicios anteriores al año 2006. Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores al año 2006 .	-669,074
24.-	Resultados del año 2006. Pérdida operacional resultante de las transacciones efectua - das en el año 2006.	-186,211
25.-	Aportes futura capitalización Saldo historico más incremento del año 2006 de la cuenta por aportes efectuados por los socios para futuras capitali- zación de la Compañía Pétalos y Rosas S. A. Petyros.	800,262
