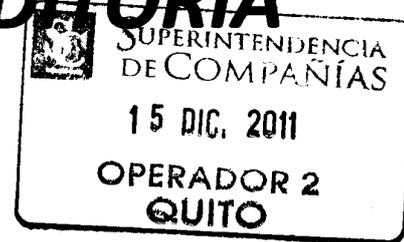




PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

INFORME DE AUDITORIA



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES CONSULTORES

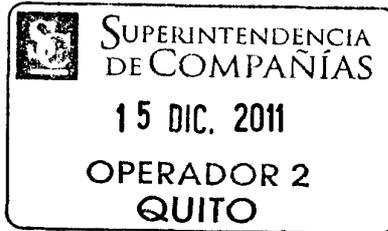
ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO FISCAL AÑO 2010

“FLORESPA CIA. LTDA.”

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR



PADILLA & ASOCIADOS
CONTADORES - CONSULTORES



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 12 de Febrero del 2011

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA. , que comprenden el Balance General al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de ganancias y pérdidas, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

La Administración de FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA. "es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certezas razonables de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA. ". Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.



PADILLA & ASOCIADOS

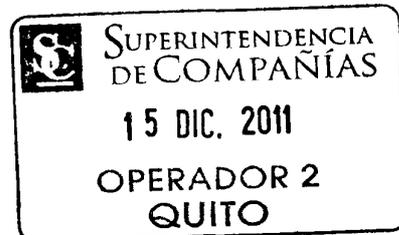
CONTADORES - CONSULTORES

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA. " al 31 de diciembre del 2010 y los resultados de sus operaciones , las variaciones en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado es esa fecha, de conformidad con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA. "Corresponde al año terminado al 31 de diciembre del 2010, requerida por disposiciones legales del Servicio de Rentas internas "S.R.I., se emite por separado.

Padilla & Asociados
Auditores – Consultores
Registro en la Superintendencia
De Compañías SC-RNAE-539

Lcdo. Roberto Padilla A.
DIRECTOR GENERAL
CPA. 18546





PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORES PA CIA. LTDA

BALANCE DE SITUACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

A C T I V O

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			622,048.53
<u>DISPONIBLE</u>		24,329.80	
Caja General	16,349.62		
Banco Pichincha	946.38		
Banco Ruminahui	6,077.97		
Banco Machala	707.40		
Banco Produbanco	248.43		
<u>EXIGIBLE</u>		303,554.05	
<u>Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes</u>			
Credito Tributario IVA y Retenciones	137,649.32		
Cuentas por Cobrar Clientes	148,297.06		
Documentos por Cobrar Clientes	18,984.16		
Provision Incobrables	-1,376.49		
<u>REALIZABLES</u>		294,164.68	
Inventarios Pifo	188,670.31		
Inventarios Lasso	105,494.37		
<u>ACTIVO FIJO</u>			955,613.02
<u>INMUEBLES</u>		741,438.23	
Plantas en Proceso	298,960.23		
Terrenos	179,006.40		
Instalaciones	263,471.60		
<u>MUEBLES Y EQUIPOS</u>		214,174.79	
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES	1,479,831.74		
MUEBLES Y ENSERES	99,316.85		
EQUIPOS DE COMPUTACION	35,967.69		
VEHICULOS	218,436.98		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1,619,378.47		
<u>ACTIVO DIFERIDOS</u>		62,113.61	62,113.61
Activos Diferidos	166,001.66		
(-) Amortizaciones	-103,888.05		
TOTAL ACTIVO			1,639,775.16



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA
BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

P A S I V O

PASIVO CORRIENTE		191,256.51
<u>CORTO PLAZO</u>		
<u>PROVEEDORES</u>	107,020.08	
Proveedores Locales	107,020.08	
Varios	0.00	
	<hr/>	
<u>OTROS PASIVOS</u>	84,236.43	
IESS por Pagar	5,389.26	
Fondos de Reserva	1,126.49	
Beneficios Sociales por Pagar	36,019.82	
Utilidades	21,261.25	
Impuesto a la Renta	19,686.00	
Iva Ventas	186.32	
Otros Pasivos	567.29	
	<hr/>	
<u>CORTO LARGO PLAZO</u>	672,800.80	750,899.58
<u>INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	153,571.68	
Convenio Purga IESS	153,571.68	
<u>INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>		
Produbanco	141,509.24	
Ruminahui	135,810.88	
Produbanco a Termino	235,000.00	
CFC (Automotriz)	6,909.00	
	<hr/>	
<u>PROVEEDORES</u>	78,098.78	
Prestamo Accionistas (Futuras Capitalizacion)	78,098.78	
TOTAL PASIVO		942,156.09

P A T R I M O N I O

<u>PATRIMONIO</u>		697,619.07
Capital Suscrito y Pagado	520.00	
Reserva Legal	17,757.00	
Aporte Futuras Capitalizaciones	461,969.55	
Resultados Ejercicios Anteriores	122,115.37	
Resultados Presente Ejercicio	95,257.15	
TOTAL PATRIMONIO		697,619.07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,639,775.16



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

I N G R E S O S

INGRESOS OPERACIONALES		2,282,339.79
VENTAS ACUMULADAS		2,282,339.79
VENTAS EXPORTACIONES	2,282,339.79	
VENTAS OTRAS	<u>0.00</u>	
TOTAL INGRESOS		<u>2,282,339.79</u>



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORES PA CIA. LTDA

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

E G R E S O S

EGRESOS DE PRODUCCION		793,818.19
Materiales Directos	507,369.60	
Materiales Indirectos	190,235.61	
Servicios	19,992.98	
Transporte	6,220.00	
Regalias	70,000.00	
EGRESOS DE PERSONAL		552,714.96
Nomina Personal Produccion	253,262.18	
Mano de Obra Temporales	6,734.37	
Beneficios Sociales	43,222.77	
Aportes less	28,238.73	
Medicinas	10,870.00	
Uniformes	4,901.00	
Otros Beneficios Sociales	1,485.91	
Arriendo Costo Finca PIFO	204,000.00	
EGRESOS ADMINISTRATIVOS		794,065.00
Nomina Personal Administracion	174,678.36	
Aportes less	19,476.64	
Beneficios Sociales	38,661.09	
Honorarios Profesionales	110,780.20	
Arriendos Maquinaria y Equipos	120,000.00	
Impuestos y Contribuciones	8,329.62	
Gastos de Gestion	74,329.26	
Gastos de Viaje	3,496.66	
Iva Gasto	4,329.62	
Seguros y Reaseguros	1,178.51	
Mantenimiento Equipos	29,905.91	
Luz, Agua, Telefono	50,339.70	
Intereses y Costos Bancarios	35,661.00	
Provision Incobrables	21,000.00	
Depreciaciones	79,442.32	
Amortizaciones	22,456.11	
TOTAL EGRESOS		2,140,598.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO		141,741.64



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
CONCILIACION TRIBUTARIA 2010

UTILIDAD DEL EJERCICIO			141,741.64
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			-21,261.25
(-) DEDUCCION INCREMENTO EMPLEADOS			-3,527.62
(-) DEDUCCION TRABAJADORES DISCAPACITADOS			-2,009.11
<u>UTILIDAD GRABABLE</u>			114,943.66
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>			
UTILIDAD REINVERSION 2010	90,494.00	15%	13,574.10
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	24,449.66	25%	6,112.42
<u>VALOR IMPUESTO RENTA</u>			19,686.52
(-) ANTICIPO PAGADO			0.00
<u>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</u>			19,686.52
<u>UTILIDAD DESPUES DE REPARTO DE UTILIDADES E IMPUESTOS</u>			95,257.15



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA
REVISION ANALITICA

DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 AL 31 DE DICIEMBRE 2010

A C T I V O

	SALDOS AL DICIEMBRE 2009	SALDOS AL DICIEMBRE 2010	VARIACION ABSOLUTA
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	441,320.62	622,048.53	180,727.91
<u>DISPONIBLE</u>	25,600.41	24,329.80	-1,270.61
Caja General	18,460.50	16,349.62	-2,110.88
Banco Pichincha	1,056.59	946.38	-110.21
Banco Ruminahui	4,104.10	6,077.97	1,973.87
Banco Machala	1,979.22	707.40	-1,271.82
Banco Produbanco	0.00	248.43	248.43
<u>EXIGIBLE</u>	131,931.73	303,554.05	171,622.32
<u>Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes</u>			
Inversiones Corrientes	0.00	0.00	0.00
Credito Tributario IVA	82,696.43	137,649.32	54,952.89
Cuentas por Cobrar Clientes	62,904.76	148,297.06	85,392.30
Documentos por Cobrar Clientes	4,330.54	18,984.16	14,653.62
Provision Incobrables	-18,000.00	-1,376.49	16,623.51
<u>REALIZABLES</u>	283,788.48	294,164.68	10,376.20
Inventarios Pifo	132,780.87	188,670.31	55,889.44
Inventarios Lasso	151,007.61	105,494.37	-45,513.24
<u>ACTIVO FIJO</u>	792,747.54	955,613.02	162,865.48
<u>INMUEBLES</u>	691,728.33	741,438.23	49,709.90
Plantas en Proceso	228,960.23	298,960.23	70,000.00
Terrenos	179,006.40	179,006.40	0.00
Obras en Proceso	283,761.70	263,471.60	-20,290.10
<u>MUEBLES Y EQUIPOS</u>	101,019.21	214,174.79	113,155.58
<u>MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES</u>	1,372,855.74	1,479,831.74	106,976.00
<u>MUEBLES Y ENSERES</u>	97,316.85	99,316.85	2,000.00
<u>EQUIPOS DE COMPUTACION</u>	22,397.11	35,967.69	13,570.58
<u>VEHICULOS</u>	228,436.98	218,436.98	-10,000.00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1,619,987.47	-1,619,378.47	609.00
<u>ACTIVO DIFERIDOS</u>	9,794.26	62,113.61	52,319.35
Activos Diferidos	113,682.31	166,001.66	52,319.35
(-) Amortizaciones	-103,888.05	-103,888.05	0.00
TOTAL ACTIVO	1,243,862.42	1,639,775.16	395,912.74



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREADEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA."

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares)**

CONSTITUCION Y OBJETO

FLORES PAOLA ANDREADEL ECUADOR "FLORESPA CIA. LTDA." Es una sociedad cuyo objeto social es la actividad agrícola y agroindustrial especialmente el cultivo de flores; la importación, la exportación y comercialización local de todo tipo de insumos, maquinaria, equipos y repuestos agrícolas; la actividad inmobiliaria. Constituida mediante escritura pública otorgada en la Notaria Décima Primera del Cantón de Quito el 08 de febrero de 1994, inscrita en el Registro Mercantil bajo el numero 589 tomo 125 el 24 de marzo del 1994. Realizo el cambio de denominación con escritura pública inscrita eme le Registro Mercantil bajo el numero 1538, tomo 126 del 31 de mayo de 1995.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y /O PRACTICAS CONTABLES

• **BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Las cifras presentadas en estos estados financieros han sido determinadas sobre la base de saldos históricos de conformidad con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, regulaciones vigentes emitidas por la Superintendencia de Compañías y los señalados en la Ley de Régimen Tributario Interno.

• **VALORACION DE INVENTARIO:**

Los inventarios están evaluados al costo de adquisición sin exceder el valor del mercado.

• **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS:**

Corresponde a primas de seguros contra robo e incendio y se presentan a su costo de adquisición.

• **PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPOS:**

Se registra al costo de adquisición y de acuerdo a prácticas establecidas y /o autorizadas por la Superintendencia de Compañías, fueron revalorizadas hasta el año de 1990 a partir de 1991 la revalorización de **ACTIVOS FIJOS** fue sustituida por el Sistema de Corrección Monetaria, la misma que se mantiene hasta 1997.



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

A partir del año de 1999 la cuenta Reexpresión Monetaria se lo transfiere a la cuenta única de Reserva por Revalorización del Patrimonio. Al 31 de marzo del 2000, los saldos de las cuentas Reexpresión Monetaria y Reserva por Revalorización del Patrimonio se transfiere a la cuenta Reservas de Capital.

El costo de reparación y mantenimiento se carga a resultados y los gastos por mejoras son activados.

La depreciación de los Activos Fijos se carga a resultados del año y se calcula mediante el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada como sigue:

Edificios	20 años
Maquinarias Equipos	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Vehículos	5 años
Equipos Computación	3.33 años

• **PARTICION DE LOS TRABAJADORES EN UTILIDADES E IMPUESTOS A LA RENTA:**

Las provisiones para la participación de los trabajadores en las utilidades y para el impuesto a la renta de la Compañía son cargadas a los resultados del ejercicio en que se devengan. La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuestos del 25% señaladas por la Ley de Régimen Tributario Interno para el ejercicio 2010.

CAJAS BANCOS:

Corresponde al saldo de caja y valores en las cuentas corrientes según conciliaciones bancarias y asciende al valor de USD \$ 24.329,80.

DISPONIBLE

24,329.80

Caja General	16,349.62
Banco Pichincha	946.38
Banco Ruminahui	6,077.97
Banco Machala	707.40
Banco Produbanco	248.43

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

En esta cuenta esta registrada las Cuentas y Documentos por Cobrar CLIENTES, y registra también el crédito tributarios del IVA y Retenciones, se encuentra presentada razonablemente.

EXIGIBLE

303,554.05

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes

Crédito Tributario IVA y Retenciones	137,649.32
Cuentas por Cobrar Clientes	148,297.06
Documentos por Cobrar Clientes	18,984.16
Provision Incobrables	-1,376.49



PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:

En el ejercicio 2010 se provisiono un valor de USD \$ 1.376,49 valor que servirá para RESERVA contra PERDIDAS.

Existe una variación significativa en relación al ejercicio fiscal 2009, ya que se realizo gestiones de cobranza efectivas y esto genero la reversa de las provisiones existente.

ACTIVOS REAIZABLES Y ACTIVOS FIJOS:

En el balance se presentan detallados por rubros con la respectiva depreciación. El valor neto de activos fijos asciende a USD \$ 1.249.777,77.

REALIZABLES

		294,164.68
Inventarios Pifo	188,670.31	
Inventarios Lasso	105,494.37	

ACTIVO FIJO

INMUEBLES

		741,438.23
Plantas en Proceso	298,960.23	
Terrenos	179,006.40	
Instalaciones	263,471.60	

MUEBLES Y EQUIPOS

		214,174.79
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES	1,479,831.74	
MUEBLES Y ENSERES	99,316.85	
EQUIPOS DE COMPUTACION	35,967.69	
VEHICULOS	218,436.98	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1,619,378.47	

ACTIVOS DIFERIDOS:

En el balance se presentan un valor neto de USD \$ 62.113,61, en comparación del ejercicio fiscal del 2009, no se incremento el valor de la amortización, ya que al realizar análisis de auditoría se determino un exceso de aplicación del gasto diferido.

ACTIVO DIFERIDOS

		62,113.61
Activos Diferidos	166,001.66	
(-) Amortizaciones	-103,888.05	



CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES:

Los valores pendientes de pago corresponden a proveedores locales por la cantidad de USD \$ 107.020,08, valores que se cancelan a su vencimiento en el 2011.

PROVISIONES:

Corresponde a valores provisionados para futuros pagos, y obligaciones patronales, estas provisiones se han realizado mensualmente como indican los Principios Generalmente Aceptados. Su valor total es de USD \$ 80.850,72, además se incluyo los valores pendientes de pago por Utilidades e impuesto a la renta 2010.

<u>OTROS PASIVOS</u>		84,236.43
IESS por Pagar Aportes actuales	5,389.26	
Fondos de Reserva	1,126.49	
Beneficios Sociales por Pagar	36,019.82	
Utilidades	21,261.25	
Impuesto a la Renta	19,686.00	
Iva Ventas	186.32	
Otros Pasivos	<u>567.29</u>	

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO :

En esta cuenta se encuentra registrado los prestamos con las Instituciones financiera del país, en comparación al ejercicio fiscal del 2009 la variación en esta cuenta se debe al incremento de Préstamos concedidos por el Produbanco que acumulado sus obligaciones al 31 de diciembre 2010 son USD \$ 376.509,24 y el Convenio de Purgas realizado con Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por un valor de USD \$ 153.571,68, las tasas de interés y convenios como lo contratos fueron revisados y se encuentran enmarcados legalmente. Para el 31 de diciembre del 2010 se encuentra sin dividendos vencidos.

<u>PASIVO LARGO PLAZO</u>		672,800.80
<u>OTRAS INSTITUCIONES</u>	153,571.68	
Convenio Purga IESS	153,571.68	
<u>INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	519.229,12	
Produbanco	141,509.24	
Ruminahui	135,810.88	
Produbanco a Termino	235,000.00	
CFC (Automotriz)	<u>6,909.00</u>	



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

PATRIMONIO :

Las cuentas de Patrimonio han evolucionado durante el año 2010 de la siguiente forma:

P A T R I M O N I O

	2009	2010	variaciones
<u>PATRIMONIO</u>	631,245.29	744,103.56	112,858.27
Capital Suscrito y Pagado	520.00	520.00	0.00
Reserva Legal	9,607.00	17,757.00	8,150.00
Aporte Futuras Capitalizaciones	461,969.55	461,969.55	0.00
Utilidades No Distribuidas	0.00	0.00	0.00
Resultados Acumulados	56,987.73	122,115.37	65,127.64
Resultados Presente Ejercicio	102,161.01	95,257.15	6,903.86
TOTAL PATRIMONIO	631,245.29	697,619.07	66,373.78

En esta cuenta se realizó unas reclasificaciones contables que se registraron erróneamente en el 2008 y 2009, este proceso se puede determinar en el Flujo Patrimonial.

La variación más significativa se debe a los resultados obtenidos en el Ejercicio Fiscal 2009.

Según Acta de Junta General de Accionistas del 5 de Febrero del 2011, unánimemente se decidió realizar una **Reinversión de las Utilidades del 2010 por el valor de USD \$ 90.494,00**, que servirá para el fortalecimiento de su Patrimonio.

Este valor fue aplicado en la liquidación del Impuesto a la Renta 2010 de acuerdo a las normas de la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas, situación que se revela en la Conciliación Tributaria adjunto a este informe.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2010 y la fecha de la elaboración del presente informe, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre dichos estados financieros.

Padilla & Asociados



FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORES PA CIA. LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 30 DE DICIEMBRE 2010

	CAPITAL	RESERVA DE CAPITAL	APORTE FUT CAPITALIZAC	RESEVA LEGAL	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2008	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2009	TOTAL SALDO 2009
SALDOS AL 31-12-2009	520.00	0.00	461,969.55	9,607.00	56,987.73	0.00	102,161.01	631,245.29
MAS (MENOS)								
CAPITAL								0.00
RESERVA DE CAPITAL				8,150.00				8,150.00
APORTE FUT. CAPITALIZACIONES								0.00
RESERVA LEGAL								0.00
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES					65,127.64			65,127.64
UTILIDADES EJERCICIO 2009							-102,161.01	-102,161.01
UTILIDADES EJERCICIO 2010							95,257.15	95,257.15
SALDO DICIEMBRE 2010	520.00	0.00	461,969.55	17,757.00	122,115.37	0.00	95,257.15	697,619.07



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORES PA CIA. LTDA
REVISION ANALITICA

DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 AL 31 DE DICIEMBRE 2010

P A S I V O

	SALDOS AL DICIEMBRE 2009	SALDOS AL DICIEMBRE 2010	VARIACION ABSOLUTA
PASIVO CORRIENTE	256,851.06	191,256.51	-65,594.55
<u>CORTO PLAZO</u>	85,602.58	0.00	-85,602.58
<u>INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>			0.00
Bancos	85,602.58	0.00	-85,602.58
<u>PROVEEDORES</u>	98,549.63	107,020.08	8,470.45
Proveedores Locales	98,549.63	107,020.08	8,470.45
Varios	0.00	0.00	0.00
<u>OTROS PASIVOS</u>	72,698.85	84,236.43	11,537.58
IESS por Pagar	6,235.98	5,389.26	-846.72
Fondos de Reserva	2,190.54	1,126.49	-1,064.05
Decimo Tercer Sueldo	8,360.56	4,680.34	-3,680.22
Decimo Cuarto Sueldo	14,297.90	18,410.22	4,112.32
Iva Ventas	56.98	186.32	129.34
Impuesto a la Renta por Pagar	21,709.21	19,686.00	-2,023.21
Participacion Trabajadores	15,324.15	21,261.25	5,937.10
Vacaciones	2,653.08	12,929.26	10,276.18
Otros Pasivos	1,870.45	567.29	-1,303.16
<u>CORTO LARGO PLAZO</u>	355,766.07	750,899.58	395,133.51
<u>INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	205,766.07	519,229.12	313,463.05
Bancos	205,766.07	519,229.12	313,463.05
<u>PROVEEDORES Y OTROS</u>	150,000.00	231,670.46	81,670.46
Prestamo Accionistas (Futuras Capitalizacion)	150,000.00	78,098.78	-71,901.22
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	0.00	0.00	0.00
Documentos por Pagar Locales	0.00	153,571.68	153,571.68
TOTAL PASIVO	612,617.13	942,156.09	329,538.96



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

PATRIMONIO

PATRIMONIO	631,245.29	697,619.07	66,373.78
Capital Suscrito y Pagado	520.00	520.00	0.00
Reserva Legal	9,607.00	17,757.00	8,150.00
Aporte Futuras Capitalizaciones	461,969.55	461,969.55	0.00
Utilidades No Distribuidas	0.00	0.00	0.00
Resultados Acumulados	56,987.73	122,115.37	65,127.64
Resultados Presente Ejercicio	102,161.01	95,257.15	-6,903.86
TOTAL PATRIMONIO	631,245.29	697,619.07	66,373.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,243,862.42	1,639,775.16	395,912.74



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

FLORES PAOLA ANDREA DEL ECUADOR FLORESPA CIA. LTDA
REVISION ANALITICA

DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 AL 31 DE DICIEMBRE 2010

I N G R E S O S

	SALDOS AL DICIEMBRE 2009	SALDOS AL DICIEMBRE 2010	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS OPERACIONALES	2,015,051.40	2,282,339.79	267,288.39
<u>VENTAS ACUMULADAS</u>	2,015,051.40	2,282,339.79	267,288.39
VENTAS EXPORTACIONES	2,015,051.40	2,282,339.79	267,288.39
VENTAS OTRAS	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	2,015,051.40	2,282,339.79	267,288.39

E G R E S O S

EGRESOS DE PRODUCCION	1,006,678.70	793,818.19	-212,860.51
Materiales Directos	692,891.21	507,369.60	-185,521.61
Materiales Indirectos	268,919.31	190,235.61	-78,683.70
Servicios	5,623.16	19,992.98	14,369.82
Regalias	0.00	70,000.00	70,000.00
Transporte	39,245.02	6,220.00	-33,025.02
EGRESOS DE PERSONAL	607,324.84	552,714.96	-54,609.88
Nomina Persona	353,340.10	253,262.18	-100,077.92
Mano de Obra Temporales	159,638.72	6,734.37	-152,904.35
Beneficios Sociales	15,231.45	43,222.77	27,991.32
Aportes less	40,634.11	28,238.73	-12,395.38
Medicinas	1,657.20	10,870.00	9,212.80
Uniformes	2,461.13	4,901.00	2,439.87
Otros Beneficios Sociales	34,362.13	1,485.91	-32,876.22
Arriendo Costo Finca Pifo	0.00	204,000.00	204,000.00
EGRESOS ADMINISTRATIVOS	298,886.85	794,065.00	495,178.14
Nomina Personal Administracion	0.00	174,678.36	174,678.36
Aportes less	0.00	19,476.64	19,476.64
Beneficios Sociales	0.00	38,661.09	38,661.09
Honorarios Profesionales	0.00	110,780.20	110,780.20
Arriendos Maquinaria y Equipo	0.00	120,000.00	120,000.00
Provision Incobrables	0.00	21,000.00	21,000.00
Combustibles y Lubricantes	7,496.15	0.00	-7,496.15
Utiles y Suministros	8,821.06	0.00	-8,821.06
Agua y Luz	18,062.31	50,339.70	32,277.39
Telecomunicaciones	19,178.15	0.00	-19,178.15
Provision Incobrables	9,426.36	0.00	-9,426.36
Impuestos y Contribuciones	7,505.82	8,329.62	823.80



PADILLA & ASOCIADOS

CONTADORES - CONSULTORES

Gastos de Gestion	15,854.79	74,329.26	58,474.47
Gastos de Viaje	11,006.20	3,496.66	-7,509.54
Iva Gasto	8,457.73	4,329.62	-4,128.11
Seguros y Reaseguros	34,114.84	1,178.51	-32,936.33
Mantenimiento Equipos	16,694.62	29,905.91	13,211.29
Publicidad y Propaganda	32,370.40	0.00	-32,370.40
Intereses y Costos Bancarios	18,000.00	35,661.00	17,661.00
Depreciaciones	70,442.32	79,442.32	9,000.00
Amortizaciones	21,456.11	22,456.11	1,000.00
TOTAL EGRESOS	1,912,890.39	2,140,598.15	227,707.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO	102,161.01	141,741.64	39,580.63