

**QUEENROSES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

A LOS ACCIONISTAS**QUEENROSES S.A.**

- 1 Hemos auditado el balance de situación de Queenroses S.A.. al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de Queenroses S.A., así como La preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

NIAs

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control

interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

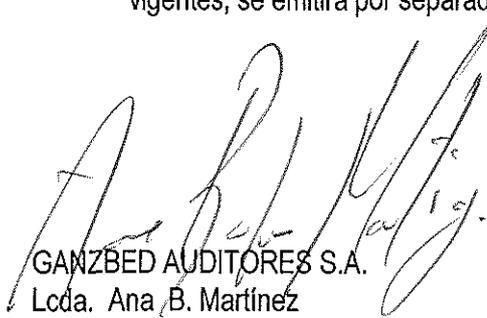
El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de Queenroses S.A. al 31 de diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIIFs

- 5 Los Estados Financieros de la compañía aplica NIIF PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 Y Memorando No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.009, de la Superintendencia de Compañías.

- 6 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2013, de Queenroses S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.



GANZBED AUDITORES S.A.

Lcda. Ana B. Martínez

Presidenta de Auditoría

SC.RNAE - 674

Quito, 5 de marzo del 2014

QUEENROSES S.A.
 BALANCE GENERAL
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (En dólares USD)

| | | |
|----------------------------------|--|---------------------|
| Activo Disponible | | |
| | Caja-Bancos (nota 3) | 23,493.06 |
| Activo Exigible | | |
| | Comerciales | 1,555.94 |
| | Provisión Incobrables | - |
| | Neto Comerciales (nota 4) | 1,555.94 |
| | Varios Anticipos (nota 5) | 14,388.94 |
| | Cuentas por cobrar fiscales (nota 6) | 187,749.92 |
| | Otras Cuentas por Cobrar (nota 7) | 7,363.92 |
| Activo Realizable (nota 8) | | 296,447.22 |
| Activo Fijo (nota 9) | | 1,662,909.16 |
| Total Activo | | 2,193,908.16 |
| Pasivo | | |
| Pasivo a Corto Plazo | | |
| | Porción corriente deuda Largo plazo (nota 10) | 133,333.32 |
| | Proveedores (nota 11) | 337,247.65 |
| | Relacionadas (nota 12) | 61,185.28 |
| | Fiscales (nota 13) | 7,023.02 |
| | Pasivos acumulados (nota 14) | 249,132.74 |
| Pasivo a Largo Plazo | | |
| | Obligaciones Financieras (nota 10) | 412,500.06 |
| Patrimonio | | 993,486.09 |
| Total Pasivo y Patrimonio | | 2,193,908.16 |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

QUEENROSES S.A.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
2012-2013
(En dólares USD)

| | | | INCREMENTO/DISMINUCION | |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------------------|-------|
| | 2013 | 2012 | | % |
| Caja-Bancos | 23,493.06 | 19,379.08 | -4,113.98 | -0.21 |
| Activo Exigible | | | | |
| Comerciales | 1,555.94 | 14,883.19 | 13,327.25 | 0.90 |
| Provisión Incobrables | - | - | | |
| Neto Comerciales | 1,555.94 | 14,883.19 | 13,327.25 | 0.90 |
| Varios Anticipos | 11,158.62 | 14,550.77 | 3,392.15 | 0.23 |
| Cuentas por cobrar fiscales | 187,088.03 | 132,201.15 | -54,886.88 | -0.42 |
| Relacionadas | - | 30.22 | 30.22 | 1.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 11,256.13 | 5,544.01 | -5,712.12 | -1.03 |
| Activo Realizable | 296,447.22 | 337,595.97 | 41,148.75 | 0.12 |
| Activo Fijo | 1,662,909.16 | 1,559,110.41 | -103,798.75 | -0.07 |
| Activo Diferido | - | 82,593.47 | 82,593.47 | 1.00 |
| Total Activo | 2,193,908.16 | 2,165,888.27 | -28,019.89 | -0.01 |
| Pasivo | | | | |
| Pasivo a Corto Plazo | | | | |
| Porción corriente deuda | | | | |
| Largo plazo | 144,676.11 | 95,833.32 | -48,842.79 | -0.51 |
| Proveedores | 337,247.65 | 317,941.38 | -19,306.27 | -0.06 |
| Relacionadas | - | 10,127.62 | 10,127.62 | 1.00 |
| Fiscales | 7,023.02 | 5,979.08 | -1,043.94 | -0.17 |
| Pasivos acumulados | 298,975.23 | 198,644.31 | -100,330.92 | -0.51 |
| Pasivo a Largo Plazo | | | | |
| Obligaciones Financieras | 412,500.06 | 545,833.38 | 133,333.32 | 0.24 |
| Patrimonio | 993,486.09 | 991,529.18 | -1,956.91 | -0.00 |
| Total Pasivo y Patrimonio | 2,193,908.16 | 2,165,888.27 | -28,019.89 | -0.01 |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

QUEENROSES S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En dólares USD)

| | | |
|----------------------|--|---------------|
| Ventas | | |
| | Locales | 561.64 |
| | Exterior | 2,726,204.92 |
| Costos de Producción | | -2,033,211.43 |
| Costos de Operación | | |
| | Gastos Administrativos | -156,388.02 |
| | Gastos de Venta | -426,471.25 |
| | Gastos Financieros | -64,872.96 |
| | Misceláneos | 2,748.45 |
| | Utilidad del Ejercicio antes de I.R. y participación de trabajadores | 48,571.35 |
| | Participación de Trabajadores (nota 16) | 7,285.70 |
| | Impuesto a la renta (nota 16) | 26,287.63 |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

QUEENROSES S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
2012-2013
(En dólares USD)

| | | | INCREMENTO/DISMINUCION | |
|---|---------------|---------------|------------------------|----------|
| | 2012 | 2013 | | % |
| Ventas | | | | |
| Locales | 2,131.92 | 561.64 | -1,570.28 | -279.59% |
| Exterior | 1,911,749.15 | 2,726,204.92 | 814,455.77 | 29.88% |
| Costos de Producción | -1,407,095.29 | -2,033,211.43 | -626,116.14 | 30.79% |
| Costos de Operación | | | | |
| Gastos Administrativos | -95,023.16 | -156,388.02 | -61,364.86 | 39.24% |
| Gastos de Venta | -350,568.13 | -426,471.25 | -75,903.12 | 17.80% |
| Gastos Financieros | -52,305.66 | -64,872.96 | -12,567.30 | 19.37% |
| Misceláneos | 9,050.56 | 2,748.45 | -6,302.11 | -229.30% |
| Utilidad del Ejercicio antes de I.R. y P.Tra. | 17,939.39 | 48,571.35 | 30,631.96 | 63.07% |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

QUEBRADEROSA.
ESTRUCO EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(En dólares US\$)

| | Capital Social (15) | Agote Fianza Capitalización | Reserva Legal | Reserva | Reserva Por Valoración | Reserva Actuarial OMI | Reserva Acumulada | Reservas Ady.MIF | Perfido Acumulada | Unidad Heb Del Ejercicio | TOTAL |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------|------------|------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------------|------------|
| Saldo al 1 de diciembre de 2011 | 1500.000,00 | 53.365,33 | 9.403,56 | 124.526,22 | 7.791,88 | -1.410.653,31 | -49.822,70 | - | - | - | 954.298,98 |
| Transf. Reservas al estado | | | 2.344,56 | | | | | | | | 2.344,56 |
| M. M. D. valores pagados index | | | | | | | | -221,01 | | | -221,01 |
| M. S. D. Devolución inversión | | | | | | | | -3.238,15 | | | -3.238,15 |
| Transf. no Devol. M. D. Anus autotermos | | | | | | | | -963,73 | | | -963,73 |
| Prov. Indemnizaciones Lab. Año 2011 | | | | | 2.145,00 | | | | | | 2.145,00 |
| M. Prod. Rendim. Valores pagados | | | | | | | | -1.259,91 | | | -1.259,91 |
| Unidad Heb Del Presente Ejercicio | | | | | | | | | -48.118,00 | 48.571,35 | 50.453,35 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2012 | 1500.000,00 | 53.365,33 | 11.748,12 | 124.526,22 | 2.145,00 | -1.404.503,11 | -49.822,70 | - | - | 48.571,35 | 959.661,05 |

(15) 1.500.000 acciones de un dólar cada una
Ver los roles que acompañan a los Estados Financieros

QUEENROSES S.A.
 FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (En dólares USD)

| | |
|---|-------------|
| Flujo Operativo | |
| Utilidad del ejercicio | 48,571.35 |
| Depreciaciones y Amortizaciones | 223,069.33 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | 13,327.25 |
| Cuentas por Cobrar Fiscales | -54,886.88 |
| Cuentas por Cobrar Relacionadas | 30.22 |
| Varios Anticipos | 3,392.15 |
| Otras cuentas por cobrar | -5,712.12 |
| Inventarios | 41,148.75 |
| Activos Diferidos | 82,593.47 |
| Proveedores | 19,306.27 |
| Cuentas por Pagar Relacionadas | -10,127.62 |
| Pasivos Acumulados | 100,330.92 |
| Cuentas por Pagar Fiscales | 1,043.94 |
| Flujo de Inversión | |
| Incremento de Activos Fijos A. Revaluación | -326,868.08 |
| Flujo de Financiamiento | |
| Obligaciones Financieras | -84,490.53 |
| Neto Movimiento Patrimonial Aj. Revaluación | -46,614.44 |
| Neto de Tesorería | 4,113.98 |
| Caja al inicio del año | 19,379.08 |
| Caja al final del año | 23,493.06 |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

QUEENROSES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1 OBJETO SOCIAL

La compañía Queenroses S. A., fue constituida en la ciudad de Quito en el año 1996, entre sus principales actividades se encuentra la Floricultura en todas sus fases. Consecuentemente podrá dedicarse al cultivo, investigación, comercialización, exportación de flores plantas ornamentales y otras variedades vegetales relacionadas con la floricultura y más actividades complementarias.

El 4 de febrero de 1999 se protocolizo el cambio de domicilio y reforma de estatutos de la compañía Queenroses Cía. Ltda., por lo que la compañía adopta como nuevo domicilio principal la ciudad del Angel Provincia del Carchi, y la compañía se transforma en una Compañía Anónima. Estas disposiciones fueron aprobadas por la Superintendencia de Compañías el 23 de noviembre del 2003 con la Resolución número 00.Q.I.J.3394.

2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas Internacionales de Información Financiera, (NIIF para Pymes) establecidas en la resolución No 08.G.DSC.010 y Memorando No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.009, de la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables de acuerdo sección 3 párrafos , 3.1-3.2-3.3 de la NIIF Pymes.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en

marcha. Tal como lo sugieren los párrafos 3.8 y 3.9 de las NIIF. Pymes, los mismos que establecen que cuando se preparan los estados financieros, la gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la sección 3,4,5,6,7,9 y 10 de la NIIF para Pymes.

(b) Inventarios

La empresa ha valorado sus inventarios de insumos químicos y materiales al costo de la última compra; productos en proceso, al costo de producción que es menor al valor de mercado. Los inventarios valorizados de esta manera se imputaron al costo de producción, aplicando la sección 13 de las NIIF para Pymes.

(c) Activos fijos

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2013 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la sección 17 NIIF para Pymes.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para

depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

| | |
|-----------------------|-----|
| Edificios | 5% |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Herramientas | 10% |
| Invernaderos P.P.Eq. | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Equipo de computación | 33% |

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de Queenroses S.A., son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7, establece que será saldo inicial de la cuenta Resultados Acumulados, Ganancia o Pérdida Reserva Adopción NIIF por primera vez.

(f) Control Interno

Queenroses S.A. dispone de un elemento circundante de control interno a través de la implementación de la ISO 9001 – 2008.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Caja-Bancos

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

| | |
|---|------------------|
| Caja | 3,907.21 |
| Caja Plantación | 103.88 |
| Banco del Pichincha | 10,579.30 |
| Banco Internacional | 1,238.04 |
| S.R.I. cuenta virtual | 4,352.88 |
| Plantec. Garantías | 3,111.75 |
| Inversión Ecofas Ecuad.Org..Flo.Grow.Assoc. | 200.00 |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | <u>23,493.06</u> |

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2013, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Ajf. Wholesale/Direct. FI | <u>1,555.94</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 1,555.94 |

(5) Varios Anticipos

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Varios Anticipos es:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Seguros | 4,798.25 |
| AlG.seguro | 1,631.12 |
| Dismacobre Cía.Ltda. | 59.40 |
| Edwin Narváez | 20.00 |
| Narciza Segura | 900.00 |
| Silvia Malo | 659.45 |
| Bolaños Jacqueline | 81.00 |
| Varios Plantación | 2,034.72 |
| Mariana Jumbo | 1,539.80 |
| Otros | <u>2,665.20</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 14,388.94 |

(6) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2013 son:

| | |
|---|---------------|
| Ministerio de Finanzas | 584.46 |
| SRI.Serv. Renta Internas IVA.Recuperar. | 139,100.14 |
| Empleados. Imp. Renta | 77.43 |
| Retenciones I.Renta | 179.24 |
| Impuesto a la renta Anticipo | 47,187.46 |
| Retenciones en la fuente e I.V.A. | <u>621.19</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 187,749.92 |

(7) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2013 son:

| | |
|---|-----------------|
| Empleados celulares Queenroses S.A. | 1,212.89 |
| Desc.to. Leche plantación | 64.20 |
| Prestamos empleados plantación | 195.44 |
| Germán Hernandez | 1,683.16 |
| Patricia Ruiz | 1,400.00 |
| Varios | 816.60 |
| Agroflora S.A. | 495.49 |
| Javier Toapanta | 75.00 |
| Empleados. Y trabajadores Queenroses vta.flor | 11.00 |
| BMI Seguro médico | <u>1,410.14</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 7,363.92 |

(8) Inventarios

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Inventarios es:

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Inventarios Insumos Químicos | 45,579.82 |
| Inventarios Materiales Empaque | 32,567.64 |
| Inventarios Materiales Varios | 40,138.49 |
| Producción en Proceso | <u>178,161.27</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 296,447.22 |

(9) Activos Fijos

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo del activo fijo es:

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Costo Histórico | |
| Edificios | 1,019,530.21 |
| Vehículos | 82,646.31 |
| Equipos e Instalaciones | 366,577.95 |
| Muebles Enseres -Equipos | 59,855.75 |
| Equipos de Computación | 16,668.00 |
| Herramientas | 6,953.02 |
| Invernaderos | 3,190,528.74 |
| Activos Biológicos | 76,275.08 |
| | |
| (-) Depreciación Acumulada | -3,636,125.90 |
| | |
| Terrenos | <u>480,000.00</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 1,662,909.16 |
| | |
| Variación del Activo Fijo | |
| Saldo al 31 de diciembre del 2012 | 1,559,110.41 |
| Incremento (disminución), neto | 326,868.08 |
| Depreciación anual | <u>-223,069.33</u> |
| Saldo al 31 de diciembre del 2013 | 1,662,909.16 |

El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 223,069.33

La compañía a fin de evitar la disolución por efecto de las pérdidas acumuladas, y de acuerdo a la Resolución Interinstitucional No SBSCSRI.01 de 31 de marzo del 2000 que emitió la NEC-17, aplicó el pronunciamiento No 13 de la SC. y procedió a revaluar parte de sus activos fijos.

(10) Obligaciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de las obligaciones financieras es:

| Préstamo No | Institución Financiera | Monto | Interés | Fecha de Concesión | Fecha de Vencimiento |
|-------------|--|-------------------|---------|-----------------------|-------------------------|
| 10464916 | Corporación Financiera Nacional L/P Original | 287,500.00 | 8.18% | Agos-24-2012 | Jul-13-2020 |
| 10269158 | Corporación Financiera Nacional L/P Saldo | 125,000.06 | 9.82% | nov-09-2009 | abr-6-2016 |
| | Total al 31 de diciembre del 2013 L/P | 412,500.06 | | | |
| 10464916 | Porción Corriente Deuda Largo Plazo | 50,000.00 | 8.18% | Agos-24-2012 | Jul-13-2020 |
| 10269158 | Porción Corriente Deuda Largo Plazo | 83,333.32 | 9.82% | nov-09-2009 | abr-6-2016 |
| | Corporación Financiera Nacional | 133,333.32 | | | |
| | Total al 31 de diciembre del 2013 C/P | 133,333.32 | | | |
| | Total al 31 de diciembre del 2013 | 545,833.38 | | | |

(11) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Proveedores es:

| | |
|--|-------------------|
| Córdova Hidalgo Pedro | 560.82 |
| Mapfre Atlas Compañía de Seguros S.A. | 2,652.64 |
| Agrotecnia J.I. | 3,759.74 |
| Chafuel García Arturo | 624.18 |
| Campoequip Cía. Ltda. | 1,265.42 |
| Agroplásticos S.A. | 5,865.11 |
| Consorcio Ecuaf. De Telecomunicaciones S./ | 1,313.69 |
| Procarsa S.A. | 3,656.37 |
| Tupe María Cecilia | 2,995.87 |
| Schreurs Ecuador Cía. Ltda. | 7,716.59 |
| Florempaque Cía. Ltda. | 12,171.19 |
| Dávalos Guevara Carlos | 2,478.59 |
| Meilland International | 2,417.40 |
| Corporación Favorita S.A. | 3,525.14 |
| AMC Ecuador Cía.Ltda. | 16,690.55 |
| Proflower S.A. | 1,353.15 |
| Papelera Nacional S.A. | 25,368.27 |
| Andean Farms cía.ltda. | 30,298.13 |
| Transilocar cía. Ltda. | 6,732.00 |
| Alexis Mejía Representaciones Cía.Ltda. | 16,174.56 |
| Preesman Ecuador S.A. | 6,323.94 |
| Pastaz Mariana del Rocío | 5,694.91 |
| Comercial Kywi S.A. | 2,614.51 |
| Lex+The Rose Factory | 2,297.62 |
| Macropack Cía.Ltda. | 20,056.27 |
| Liquidación trabajadores por pagar | 56,212.62 |
| Sueldos por pagar | 61,060.64 |
| Cheques no cobrados | 2,504.52 |
| Varios deudores | 32,863.21 |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | <u>337,247.65</u> |

(12) Cuentas por Pagar Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Cuentas por Pagar Relacionadas es:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Agroflora S.A. | <u>61,185.28</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 61,185.28 |

(13) Cuentas por Pagar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Cuentas por Pagar Fiscales es:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Retenciones en la Fuente | 2,363.94 |
| Retenciones en la Fuente I.V.A. | <u>4,659.08</u> |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | 7,023.02 |

(14) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

| | |
|---|-------------------|
| ***Intereses Por Pagar | 7,523.85 |
| Sobregiros | 3,818.94 |
| Provisiones: | |
| Décimo Tercer Sueldo | 5,436.49 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 17,495.33 |
| Vacaciones | 48,221.26 |
| Fondo de Reserva | 4,527.70 |
| Jubilación Patronal | 119,315.34 |
| Indemiz.Laboral | 25,685.00 |
| less Por Pagar | 14,758.44 |
| less Préstamos | 2,350.39 |
| Total al 31 de diciembre del 2013 | <u>249,132.74</u> |
| *** Provisión interés crédito L/P CFN al 8,18% vencimiento 13-Julio- 2020 | |

(15) CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía está dividido en \$ 1.500.000 acciones de 1 dólar cada acción.

(16) IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 22%.

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Utilidad del Ejercicio | 48,571.35 |
| Participación de Trabajadores | 7,285.70 |
| Gastos no deducibles | 78,203.56 |
| Utilidad Gravable | <u>119,489.21</u> |
| Impuesto Causado | 26,287.63 |

(17) EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos estados financieros (5 de marzo del 2014), la compañía empezó el proceso de transición de NEC a NIFs, salvo lo anterior no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.