

HISPANOROSSES CIA.LTDA.

INFORME DE

GERENCIA GENERAL

GESTIÓN 2012

TANICUCHI, 15 DE ABRIL DEL 2013.


Ing. Isidoro Panqueva

GERENTE GENERAL

*Hispanoroses Cia. Ltda.
Gerente General*

Tanicuchi, 15 Abril del 2013

❖ Señores Accionistas Hispanoroses Cia.Ltda.

El siguiente informe tiene como finalidad presentar las actividades desarrolladas en la compañía durante el periodo 2012 (01 de Enero del 2012 al 31 de Diciembre del 2012), basado en el presupuesto general, proyectado y aprobado para este periodo, en lo referente a los ingresos, egresos e inversiones estimadas.

A. INGRESOS

Hispanoroses Cia.Ltda. Tiene como objetivo principal el de producir rosas de alta calidad con costos razonables y en completa armonía entre el hombre y la naturaleza, por lo cual sus ingresos corresponde solo a la venta de tallos de rosas.

RESUMEN GENERAL DE PRODUCCIÓN AÑO 2012



El presupuesto de producción se cumplió satisfactoriamente al 121% con relación a lo proyectado, incrementando 922100, equivalente a un 21% más.

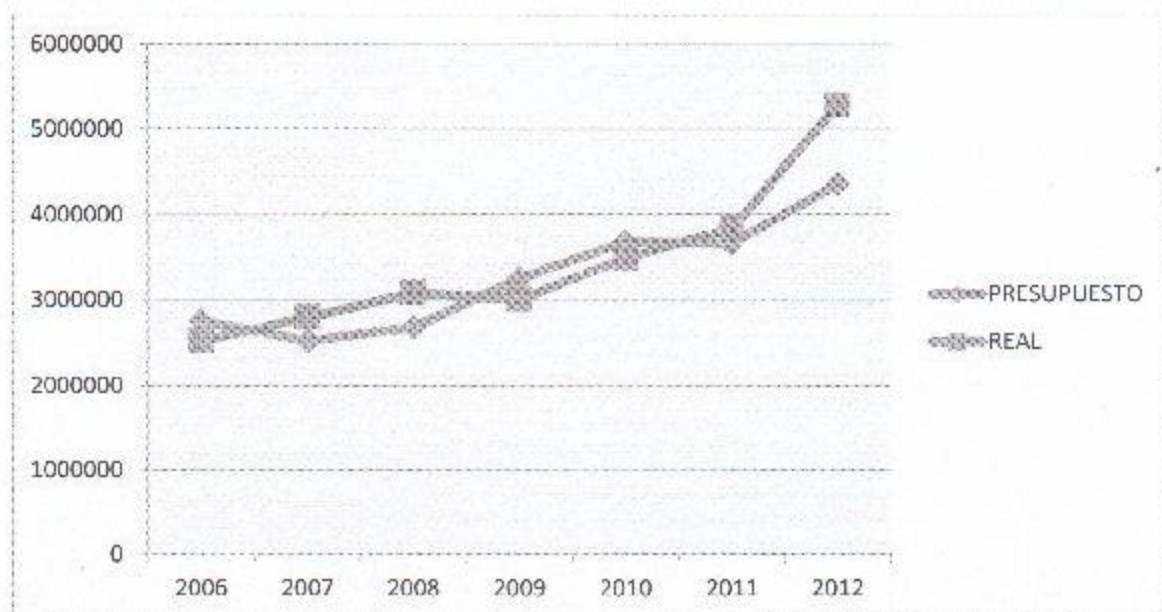
Es importante recalcar que el excelente manejo del cultivo y custodiado permanentemente por AUDITORIAS semanales, han permitido que la productividad por planta y por metro cuadrado de área cultivada bajo invernadero se haya incrementado con relación a años anteriores, igualmente que se cumplan todos los procesos técnicos.

RECOMENDACIONES:

1. **HISPANOROSSES CIA.LTDA.** Debe continuar y fortalecer la práctica de AUDITORIAS semanales sobre el cumplimiento de todas las practicas agronómicas.
2. Continuar con la erradicación de aquellas variedades q tengan baja productividad o que ya no sean apetecidas por el mercado.
3. Fomentar la práctica de estímulo a la planta en la emisión de basales, para incrementar los puntos de producción.

RESUMEN PRODUCCIÓN COMPARATIVA AÑOS ANTERIORES

PERIODOS	PRESUPUESTO	REAL	DIFERENCIA	% CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO
2006	2752586	2519724	-232862	92%
2007	2523922	2792308	268386	111%
2008	2680006	3076219	396213	115%
2009	3250966	3003805	-247161	92%
2010	3681898	3489902	-191996	95%
2011	3657533	3837514	179981	105%
2012	4359858	5281958	922100	121%



El incremento en la productividad en el periodo 2012 por planta ha sido muy importante. El número total de plantas en producción y presupuestadas para el 2012 fueron de 392640 y dando una producción de 5'281.958 tallos equivalente a un rendimiento de 13.45 flores/planta por año; ósea 1.2flores/planta/mes.

El incremento en los estimados desde el 2006 hasta el 2012 se debe al incremento en el área cultivada, aumentos progresivos en las densidades de siembra, cambio de variedades implementación de tecnologías en el manejo de plantas (pinch tierno) manejo del clima dentro del invernadero. Manejos del programa de auditorías semanales etc.

PRODUCCIÓN NACIONAL

Se estimó un 7% de flor nacional para el periodo 2012, pero no se llegó a cumplir el objetivo por lo que el porcentaje real de nacional durante el periodo 2012 fue de 15.80% de toda la producción, las causas para este incremento alto de nacional son daños fisiológicos (Cuello de ganso, doble ovario, botón con achatamiento, pétalo dorado, etc.) ocasionados por los cambios bruscos del clima en el sector (Temperaturas bajas-Pluviometría alta etc.).

Así como también daños por Sanidad Vegetal problemas fitosanitarios como Velloso (*Peronospora sparsa*), Oídio (*Sphaerotheca panosa*), Botrytis (*Botrytis cinerea*), *Stenphyllium* (*Alternaria* fase imperfecta) y Trips (*Frankliniella occidentalis*).

Aquí una de las mayores fortalezas para superar el índice del porcentaje de flor nacional es la dualidad del manejo agronómico con el manejo del personal, el cual es una pieza fundamental para el desarrollo y cumplimiento de objetivos de la Compañía.

RECOMENDACIONES:

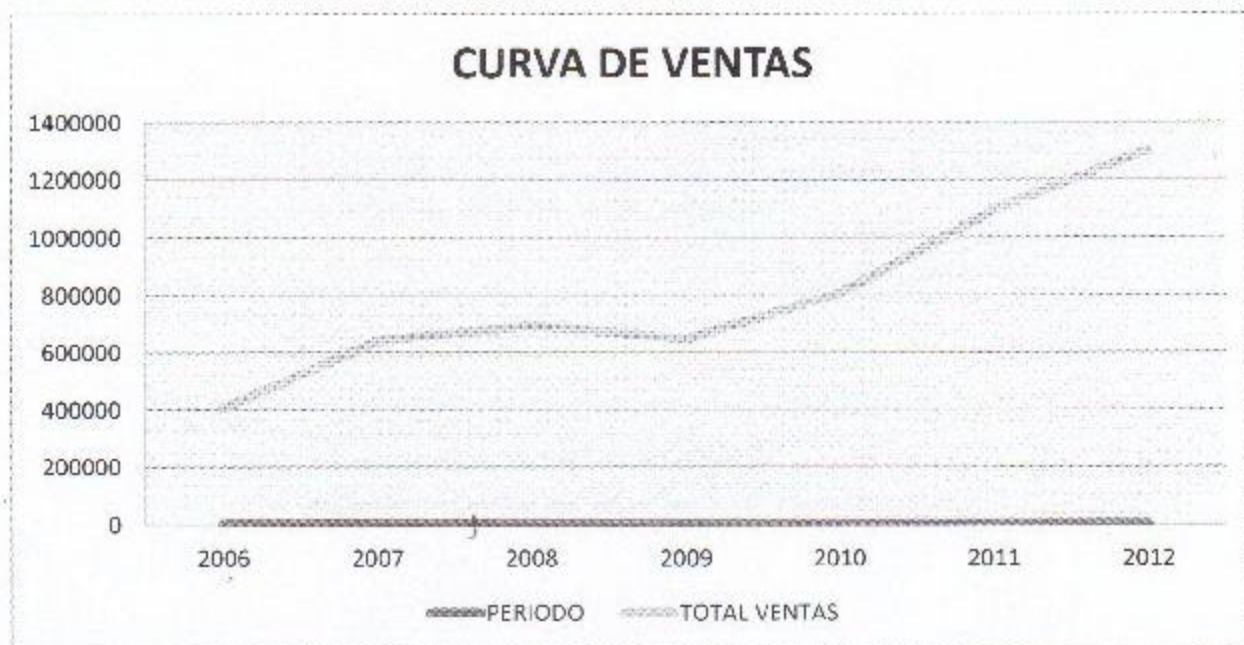
1. Para el periodo 2013 se debe a implementar la ejecución de los protocolos sanitarios (Trips-Ácaros) incorporando el monitoreo diario y las aplicaciones inmediatas a focos que son problemas detectados.
2. Fortalecer las auditorias semanales a esta área (Sanidad Vegetal) a través de las cámaras húmedas, reclamos de clientes y viajes simulados de flor.

• VENTAS

Los ingresos totales registrados por la compañía durante el periodo 2012 fueron:

COMPARATIVO VENTAS			
PERIODO	VENTAS HISPANO	VENTAS OTRAS EMPRESAS	TOTAL VENTAS
2006	398429.49	8633.8	407063.29
2007	598740.74	42079.06	640819.8
2008	676581	17132.75	693713.75
2009	640945.14	5027.5	645972.64
2010	776992	27795	804787
2011	1049410.05	45700	1095110.05
2012	1'283.144,66	20277.24	1'303.421,90

Del total ventas \$1'303.421,90 dólares, menos el valor de los créditos por calidad durante el periodo 2012 fue de \$ 7.002,37 quedando un total neto \$ 1'296.419,53 dólares.



COMPARATIVO PRESUPUESTO DE VENTAS VS VENTAS REALES 2012			
PERIODO	PRESUPUESTO DE VENTAS 2012	VENTAS REALES 2012	% CUMPLIMIENTO
2012	1121538.26	1303421.90	116%

PRES VS VENTAS REALES 2012



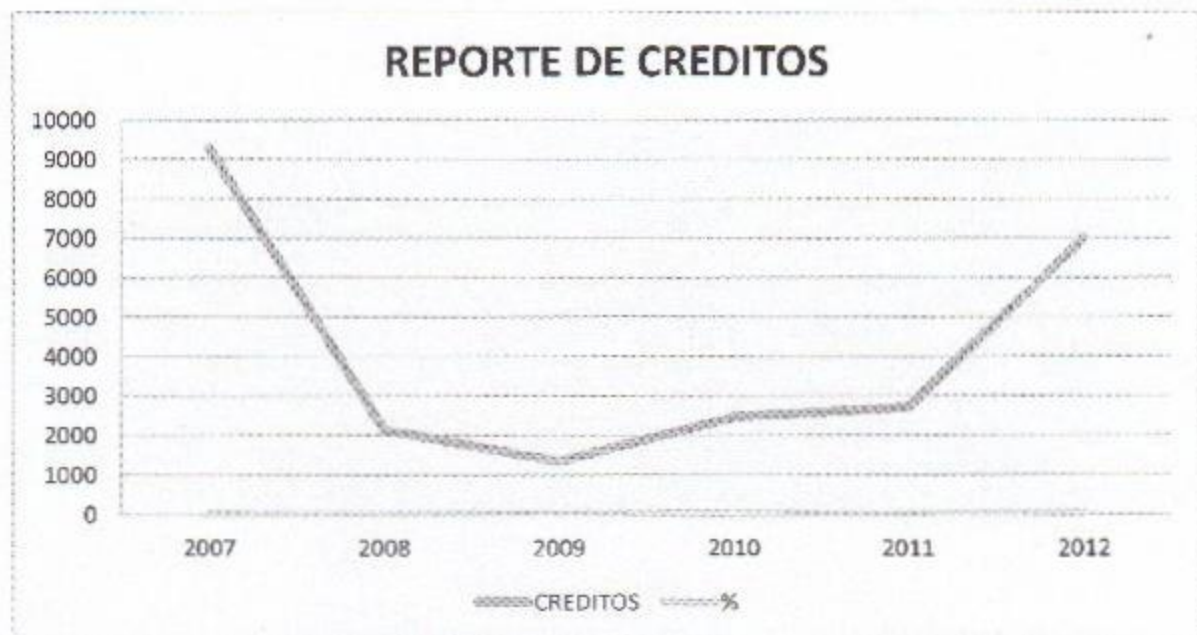
Se cumplió con las ventas presupuestadas en un 116%.

El precio promedio de venta real por tallo, fue de \$0.27cvs

Calidad.

Durante el periodo 2012 el reporte de créditos de ventas subió con relación al periodo 2011.

PERIODO	CREDITOS	VENTAS NETAS	%
2007	9292.54	640,819.80	1.45%
2008	2133.42	693,713.75	0.31%
2009	1343.67	645,972.64	0.21%
2010	2450.2	804,787.00	0.30%
2011	2700.72	1,095,110.05	0.25%
2012	7002.37	1303421.90	0.54%



RECUPERACIÓN DE CARTERA.

Nuestros clientes especiales y seleccionados siempre han sabido mantener las relaciones comerciales con **HISPANOROSE** según el informe al 31 de diciembre 2012 las cuentas por cobrar es de 206170.30 que están pendientes y dentro los plazos normales.

B.-EGRESOS.



DETALLE DE GASTOS 2012 MATERIALES

	PRODUCTOS	suminls.post.cult	sum.oficl	REP.HERRAM.	REP MANT	ferreteria	plastico mnt	TOTAL
ENERO	17,753.64	20,403.06	49.95	796.72	1,911.95	871.88		41,787.20
FEBRERO	19,701.37	15,865.03	902.44	178.56	330.15	918.56		37,896.11
MARZO	19,963.07	15,298.38	529.62	228.04	2,735.05	183.56		38,937.72
ABRIL	12,427.52	6,390.37	7.19	75.68	122.00	183.05		19,205.81
MAYO	20,700.23	10,194.16	309.80	534.53	5,215.84	1,050.17		38,004.73
JUNIO	19,078.11	18,135.47	177.69	91.04	7,806.83	234.77		45,523.91
JULIO	13,256.00	8,210.56	369.64	735.50	3,997.64	498.57		27,067.91
AGOSTO	22,885.69	11,827.85			390.74		12,779.25	47,883.53
SEPTIEMBRE	17,082.96	7,360.07		4,622.40		28.50		29,093.93
OCTUBRE	14,596.12	11,908.61		743.36	4,557.33			31,805.42
NOVIEMBRE	18,198.69	12,157.29	99.84	0.00	2,528.23			32,984.05
DICIEMBRE	18,489.03	14,147.97			4,209.04			36,846.04
	214,132.43	151,898.82	2,446.17	8,005.83	33,804.80	3,969.06	12,779.25	427,036.36

DETALLE DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS 2012

	OTROS BIEN	honorarios	FLETE FLOR	FLETE PER	Alimentación	seguridad	otros servicio	publicidad	aduanas	direct tv	encasoline	reembolsos	sistema	GASOLINAS	SERV. MAN	Camaras	SER. BASICO	ACTIVOS	ANALISIS SUP	ANTIMES	TOTAL
ENERO	2,995.92	450.00	1,091.50		2,305.22	1,499.10		130	250.5	47.50	150.00	342.75		58.03		25.00	1,607.06			583.75	11,629.83
FEBRERO	2,806.30	173.05	1,371.50	950	3,413.89	1,499.10	3,407.65		399.84	47	300	0		44.65		256.21	1,415.29		363.00		16,345.43
MARZO	726.70		1,228.40	874.5	2,798.90	1,499.10	1,400.18		920.96	95	150	519.73	1500	40.18		125.00	1,428.38		444.00	1,190.00	14,635.08
ABRIL	67.87	158.00	864.30	812.5	2,758.62	1,499.10	3,014.93	47.59	255.32		150		2000	32.59		125.00	1,349.68				12,651.53
MAYO	885.14	139.25	1,093.60	1020.5	2,500.10		880.64	54.48	511.46	47.5	150	305.8	1627.43	53.58		125.00	1,385.55				10,778.05
JUNIO	299.64		1,455.30	1120.5	2,877.40	2,986.20	788.00		47.6		150	287.96	90	26.79		125.00	1,061.38			5,426.40	16,757.07
JULIO	3,445.92	160.17	1,235.36	810.64	2,610.13	1,499.10	253.72		597.78	47.50				44.65		250.00	1,522.00	1,990.00			14,460.67
AGOSTO	174.14		1,200.75	607	2,520.14	1,499.10	1,345.40		544.49			400		56.25	4,616.40	380.00	1,396.84				16,734.51
SEPT EN BR	3,364.68		935.70	998.5	1,962.70	1,499.10	245.54		438.68		150	329.71				250.00	1,420.05				11,578.65
OCTUBRE	1,810.63		1,087.10	927	2,619.82		115.00		587.34	47.5	150					175.00	203.91		665.34		8,468.64
NOVIEMBRE	1,912.78	89.04	1,384.45	701.5	2,501.40		1,750.00		646.01		150					365.00	1,837.53				10,837.71
DICIEMBRE	2,306.27		1,155.15	706	2,882.65	5,879.30	694.18	63			150	329.72		8.93		300.00	1,725.86				16,177.05
	20,786.05	1,169.55	14,104.51	9,538.64	31,251.97	19,317.20	13,388.31	255.07	5,193.98	332.00	1,530.00	2,516.17	5,212.43	365.65	4,616.40	2,401.21	16,454.53	1,990.00	1,772.34	7,200.15	138,034.27

Los gastos presupuestados para el periodo 2012 se basaron en registros de resultados del año 2011 y los crecimientos y avances que la compañía iba a tener en el periodo 2012.

DETALLE DE GASTOS MANO DE OBRA 2012

		9.35%	12.15%
	NOMINA	AP. PERSON	AP. PAT
ENERO	30,207.98	2,824.45	3,670.27
FEBRERO	31,366.23	2,932.74	3,811.00
MARZO	30,031.31	2,807.93	3,648.80
ABRIL	27,239.65	2,546.91	3,309.62
MAYO	25,996.09	2,430.63	3,158.52
JUNIO	27,608.45	2,581.39	3,354.43
JULIO	28,847.87	2,697.28	3,505.02
AGOSTO	28,995.62	2,711.09	3,522.97
SEPTIEMBRE	29,137.09	2,724.32	3,540.16
OCTUBRE	30,304.86	2,833.50	3,682.04
NOVIEMBRE	31,166.08	2,914.03	3,786.68
DICIEMBRE	31,925.62	2,985.05	3,878.96
	352,826.85	32,989.31	42,868.46

SUELDOS	352826.85
BENEFICIOS SPCOALES	63965.72
APORTES Y FONDOS DE RESERVA	62045.9
GASTOS DE JUBILACION	
PATRONAL	6563.87
GASTOS DESAHUCIO	1623.94
	487026.28

DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS 2012

	REGALIAS	BANCO PICHINCHA						
		interes	seguro	interes	seguro	interes		TOTAL
ENERO	3,253.95	485.75	73.18	255.22	25.68	60.84		4,154.62
FEBRERO	7973.95	472.36	71.83	249.19	24.97	55.56		8,847.86
MARZO	1417.5	458.84	70.47	241.09	24.26	47		2,259.16
ABRIL	2617.5	445.18	69.1	233.91	23.54	44.86		3,434.09
MAYO	2617.5	431.37	67.71	226.85	22.81	38.16		3,404.20
JUNIO	3813.95	417.43	66.3	219.33	22.07	33.96		4,573.04
JULIO	11936.45	403.34	64.89	211.92	21.33	27.51		12,665.44
AGOSTO	1417.5	389.11	63.46	204.45	20.57	22.85		2,117.94
SEPTIEMBRE	6526.45	374.73	62.01	196.89	19.81	17.21		7,197.10
OCTUBRE	1417.5	360.2	60.55	189.26	19.04	11.16		2,057.71
NOVIEMBRE	1417.5	345.53	59.07	181.55	18.27	3.92		2,025.84
DICIEMBRE		330.7	57.58	173.76	17.48			579.52
TOTAL	44,409.75	4914.54	786.15	2583.22	259.83	363.03		53,316.52

C.-INVERSIONES

- Se incrementó el área de producción en 3740.8 metros cuadrados equivalentes a un total de 31120 plantas correspondientes a tres variedades (FREEDOM-MONDIAL-FARFALLIA).
- Se impulsaron los programas para certificación FLOR ECUADOR readecuando e instalando la infraestructura necesaria
- Se amplió el área de pos cosecha
- Se construyeron las baterías sanitarias para el personal
- Se readecuo la casa de vivienda
- Se hizo la compra de un terreno de 17640 metros cuadrados

DESEMPEÑO DE LAS ÁREAS DE SERVICIOS DURANTE EL PERIODO 2012

- **TALENTO HUMANO RR.HH.**

Este departamento siempre fue un apoyo permanente en el área de producción, facilitándole el personal requerido apoyando con las capacitaciones de motivación seguimiento para que se cumplan los rendimientos de trabajo requerido por la compañía, premiaciones a los trabajadores que se destacaron, y apoyo permanente a las auditorias semanales que se realizan para verificar el cumplimiento de los trabajos establecidos por la compañía durante las 40 horas laborables en la semana.

Los programas de seguridad industrial se desarrollaron con normalidad, se avanzó en las tareas para el permiso ambiental funcionaron los comités internos de seguridad y se dio muchísimo énfasis en los requerimientos para la certificación del sello **FLOR ECUADOR** para este importante programa.

Cerramos el año con muchísimo ÉXITO con el IESS con las remuneraciones estamos al día con las liquidaciones todas inscritas en el ministerio de trabajo se reconstruyo el área del comedor dando una nueva imagen. Y se mejoró el ambiente del personal.

DEPARTAMENTO DE MERCADEO (VENTAS)

Se inició el periodo con nuevos clientes precios competitivos en el mercado cumpliendo los objetivos de la compañía superando los presupuestos planteados para el periodo 2012.

Desde inicios de noviembre el departamento se representó con una persona interna por la vacante del puesto sin experiencia pero se logró cumplir el presupuesto de la empresa.

En el mes de diciembre del 2012 la crisis que afectó al sistema florícola fue muy fuerte por lo que Hispanoroses Cía. Ltda. tubo perdida de flor por falta de mercado alcanzando una pérdida del 9.99% de la producción anual.

Desde octubre del 2012 ya no se registraron multas por trámites aduaneros hubo un control permanente en el manejo de estos documentos y revisión minuciosa de esta parte legal con aduanas.

Cerrando el año con éxito en ventas con un promedio de 0.27 ctv. Tallo vendido (Ruso-Americano).

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD (FINANCIERO)

Fue el área donde mayor rotación de profesionales tuvo se está dando una reorganización de toda la parte operativa y funcional, aplicando políticas contables de la compañía para un desempeño optimo y precioso en el manejo de las cuentas contables que esta gran compañía tiene, se implementó las normas internacionales financieras NIFFS el balance presentado se encuentra ya con estas normas nos mantenemos a actualizados con el Sri, en cuanto a obligaciones Tributarias.

LABORATORIO DE CALIDAD

Mantuvo todos los programas de evaluación de calidad, tanto de flor como de suelos. Aguas, y estadísticas del tiempo (meteorología).

Es la única auditoria real 100% donde se aprecia si los trabajos para mantener la calidad y constancia del trabajo se encuentran en funcionamiento.

Este departamento es de mucha importancia ya que nos ayuda a identificar el problema para futuras mejoras inmediatas.

ÁREA DE FERTIRIEGO

Durante todo el año se desarrolla el programa de fertilización dando un desempeño de vital importancia para la parte vegetativa de la compañía.

ÁREA DE POS COSECHA

Es el área donde mayor énfasis, nosotros la directiva de HISPANOROSSES CIA.LTDA. a pesar de la inestabilidad de la administración de esta área se ha mantenido en los estándares que la compañía ha propuesto para el desarrollo de la actividad de calidad; logrando en si producto de alta calidad de exportación.

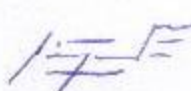
PROGRAMA DE AUDITORIAS

Es una herramienta importantísima de la compañía el cual nos permite mantener el ritmo en el cumplimiento oportuno y exacto de todos los procesos de producción, calidad, embalaje, mercadeo disciplina interna o ambiente social dentro de la empresa.

Todo el personal de la compañía sabe muy bien q las evaluaciones continuas y controladas, les permite mantener el ritmo de trabajo y da una reacción oportuna a cualquier circunstancia.

Mi administración ha sido y siempre será orientada en dar MAYOR cumplimiento al proyecto inicial de cada periodo (Presupuesto General 2012) y al que todos nos comprometemos a ejecutarlo con responsabilidad y respeto, cuyos resultados se darán en el balance General y en el estado de pérdidas y Ganancias de la compañía junto con sus respectivos comentarios de cada una de las áreas responsables q aparecen en el informe.

Cordialmente.


Ing. Isidoro Panquev
GERENTE GENERAL
HISPANOROSSES CIA LTDA.

HISPANOROSSES CIA LTDA.
Gerente General

HISPANOROSES CIA LTDA.



**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2012**

HISPANO ROSES
ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS

EXPORTACION	1,245,284.97	
VENTA NACIONAL	58,136.93	
OTROS INGRESOS		1,303,421.90
TOTAL INGRESOS		

EGRESOS

INV. INICIAL MATERIA PRIMA	20,044.31	
COMPRAS MATERIA PRIMA	221,332.58	
INV. FINAL MATERIA PRIMA	8,722.66	
COSTO DE VENTAS		232,654.23
UTILIDAD BRUTA		

GASTOS OPERACIONALES

ADMINISTRATIVOS y PRODUCTIVOS

SUFI DOS	352,826.85	488,195.83
BENEFICIOS SOCIALES	63,965.72	
APORTES Y FONDOS RESERVA	62,045.90	
GASTO JUBILACION PATRONAL	6,563.67	
GASTO DESAUCIO	1,623.94	
HONORARIOS	1,189.55	

OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS Y PRODUCTIVOS

REPUESTOS Y MANTENIMIENTO	41,810.63	514,951.70
SUMINISTROS Y MATERIALES	158,314.05	
TRANSPORTE	23,643.15	
COMBUSTIBLE	365.65	
PUBLICIDAD	295.07	
SERVICIOS BASICOS	16,454.53	
SERVICIOS	79,069.41	
OTROS GASTOS	25,624.26	
IMPUESTOS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	0.00	
IVA SE CARGA GASTO	0.00	
OTRAS PERDIDAS	83,452.00	
DEPRECIACION ACTIVOS	32,602.86	
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	53,320.09	

TOTAL GASTOS		1,003,147.53
OTRAS PERDIDAS		

TOTAL COSTO Y GASTOS		1,235,801.76
-----------------------------	--	--------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	67,620.15	
PERDIDA EN EL EJERCICIO	0.00	
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	10,143.02	
IMPUESTO RENTA 23%	10,676.99	
UTILIDAD GRAVABLE	46,800.13	

17
 Sr. Ing. Panqueba
 GERENTE GENERAL

Hispano Roses Glas Ltda
 Gerente General


 Dra. Silvana Brito
 CONTADOR
 RUC.0502387301001

HISPANOROSES CIA LTDA.



**BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2012**

HISPANOROSES CIA LTDA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS		PASIVOS	
CORRIENTE		CORRIENTES	
CORRIENTE DISPONIBLE		CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	205,081.42
CASA DISPONIBLE	213.48	ANTICIPO CLIENTES	51,800.87
CASA UNIDOS		OBLIGACIONES FINANCIERAS	
EXIGIBLE		OTROS PASIVOS	
CUENTAS POR CORRIENTE	206,173.30	ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2,074.15
ANTICIPO EMPLEADOS	0.00	IMPUESTO RENTA	6,545.22
CREDITO TRIBUTARIO INACOMPRAS	75,537.62	EMPLEADOS	10,676.89
CREDITO TRIBUTARIO IRAN CORRIENTE	0.00		
REALIZABLE			
INV. MATERIA PRIMA	8,722.00	OTROS PASIVOS	32,109.80
		ADMINISTRACION TRIBUTARIA	24,881.70
		IMPUESTO RENTA	3,404.65
		Provisiones Jubilacion Patronal	11,588.30
		Provisiones Desahucio	10,141.00
		Provisiones Desahucio y de Vacaciones	
		Participacion Trabajadores	
		PASIVOS CORRIENTES	362,114.20
		PASIVOS A LARGO PLAZO	152,053.88
		OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	152,053.88

ACTIVOS CORRIENTES 287,914.06

ACTIVOS FIJOS	472,237.52
TERRENOS	96,776.00
EDIFICACIONES ADMINISTRATIVAS	21,319.41
OFICINAS	6,475.28
VIVIENDA	12,844.13

DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICACIONES	1,026.34
INSTALACIONES	236,079.52
DEPRECIACION ACUMULADA INSTALACIONES	36,086.73
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	13,750.00
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPOS	2,500.00
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	9,089.04
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	7,688.03
ACTIVO UNIDIVIDIDO	144,113.16
PANTAS EN PRODUCCION	10,000.00
PLANAS EN PRODUCCION VEGETATIVA	37,730.10

OTROS ACTIVOS	11,901.37
PLANTAS	23,062.73
AVORTIZACION PLASTICO	11,801.37

ACTIVOS INTANGIBLES	74,475.95
REGALIAS Y LICENCIAS DEL USO	135,244.95
AVORTIZACION ACUMULADA	111,800.00
TOTAL ACTIVOS	846,608.90

TOTAL PASIVO 846,608.90

PATRIMONIO NETO	332,440.81
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION A NIIF	112,470.48
CAPITAL SOCIAL	50,000.00
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES	200,000.00
PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	59,859.79
UTILIDAD DEL EJERCICIO	45,800.72

PASIVO Y PATRIMONIO 846,608.90

Lancungo, 31 de Diciembre de 2012

Hispanoroses Cia. Ltda
Gerente General

Sr. Ing. Panqueba
GERENTE GENERAL

[Firma]
Dra. Silvana Brito
CONTADOR

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

83086030

NAC-DGERCGC 12-00829

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

S

AÑO 102

2012

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

83086030

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

00900502/0201

202

HISPANOROSAS CIA. LTDA.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL CON

AFECTACIÓN A CUENTAS DE ACTIVO, PASIVO, INGRESO Y EGRESO (INFORMATIVO)

Con partes relacionadas locales

Con partes relacionadas en paraísos fiscales

Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior

Operaciones de activo	003	0	Operaciones de activo	007	0	Operaciones de activo	011	0
Operaciones de pasivo	004	0	Operaciones de pasivo	008	0	Operaciones de pasivo	012	0
Operaciones de ingreso	005	0	Operaciones de ingreso	009	0	Operaciones de ingreso	013	0
Operaciones de egreso	006	0	Operaciones de egreso	010	0	Operaciones de egreso	014	0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS							015	0

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

Electivo (Caja), bancos	311	213.48	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601	58,156.93
Inversiones corrientes	312	0	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% o exentas de IVA	602	0
Cuentas y documentos por cobrar - corrientes			Exportaciones netas	603	1,245,264.07
Relacionados / Locales	313	0	Otros ingresos provenientes del exterior	604	0
Relacionados / Del exterior	314	0	Rendimientos financieros	605	0
No relacionados / Locales	315	206,173.3	Otras rentas gravadas	606	0
No relacionados / Del exterior	316	0	Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	607	0
Otras cuentas y documentos por cobrar - corrientes			Dividendos	608	0
Relacionados / Locales	317	0	Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones		
Relacionados / Del exterior	318	0	De recursos públicos	609	0
No relacionados / Locales	319	0	De otras locales	610	0
No relacionados / Del exterior	320	0	Del exterior	611	0
(-) Provisión cuentas incobrables	321	0	Otras rentas exentas	612	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	322	0	TOTAL INGRESOS	609	1,303,421.0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323	27,807.62	(Sumar del 601 al 612)		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324	0	Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	691	0
Inventario de materia prima	325	8,722.66	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	692	0
Inventario de productos en proceso	326	0			
Inventario de suministros y materiales	327	0			
Inventario de prod. terminados y mercaderías en tránsito	328	0			

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

Mercaderías en tránsito	329		Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	700		0
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330					
Activos pagados por anticipado	331		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701		0
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización	332					
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	333		Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702		0
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	334		(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	704		0
Otros activos corrientes	335					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	287,914.03	Inventario inicial de materia prima	705	20,044.31	
ACTIVO NO CORRIENTE			Compras netas locales de materia prima	706	221,332.54	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			Importaciones de materia prima	707		0
Inmuebles (excepto terrenos)	341	21,319.41	(-) Inventario final de materia prima	708	6,722.66	
Naves, aeronaves, barcos y similares	342		Inventario inicial de productos en proceso	709		0
Muebles y enseres	343		(-) Inventario final de productos en proceso	710		0
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	249,639.53	Inventario inicial de productos terminados	711		0
Equipo de computación y software	345	3,069.34	(-) Inventario final de productos terminados	712		0
Vehículos, equipo de transporte y contenedor móvil	346		Sheldos, saldos y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	713	248,576.8	714 105,848.03
Propiedades de inversión	347					
Activos biológicos	348	144,113.18	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	715	44,773	716 10,169.72
Otras propiedades, planta y equipo	349	25,962.73	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	717	43,432.13	718 18,613.77
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	350	52,870.34	Honorarios profesionales y demás	719		720 1,169.55
Terrenos	351	95,776	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	721		722 0
Obras en proceso	352		Arrendamiento de inmuebles	723		724 0
Activos de exploración y explotación	353		Mantenimiento y reparaciones	725	41,810.83	726 0
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	354		Combustibles	727	365.85	728 0
(-) Provisión por deterioro del valor de propiedades, planta y equipo	355		Promoción y publicidad	729		730 285.07
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	359	484,218.63	Suministros y materiales	731	158,314.25	732 0
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Transporte	733	23,643.15	734 0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	188,344.95	Provisiones			
Gastos de organización y constitución	373		Para jubilación patronal	735	1,594.71	736 1,969.16
Gastos de investigación, exploración y similares	375		Para desahucio	737	1,135.76	738 487.18
Otros activos diferidos	376		Para cuentas incobrables			739 0
(-) Amortización acumulada	377	113,669	Por valor neto de realización de inventarios	740		741 0
(-) Provisión por deterioro del valor del activo diferido (Intangible)	378		Por deterioro del valor de los activos	742		743 0
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	74,175.85	Otras provisiones	744		745 0
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento mercantil / Local	746		747 0
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381		Arrendamiento mercantil / Del exterior	748		749 0
Inversiones largo plazo / Otras	382		Comisiones / Local	750		751 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Comisiones / Del exterior	752		753 0
Relacionados / Locales	383		Intereses bancarios			
Relacionados / Del exterior	384		Local	754		755 0
No relacionados / Locales	385		Del exterior	756		757 0
			Intereses pagados a terceros			
			Relacionados / Local	758		759 0
			Relacionados / Del exterior	760		761 0

No relacionados / Del exterior	365		0	No relacionados / Local	762		0	763		0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo				No relacionados / Del exterior	764		0	765		0
Relacionados / Locales	367		0	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	766		0	767		0
Relacionados / Del exterior	368		0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	768		0	769		0
No relacionados / Locales	369		0	Otras pérdidas	770		83,452	771		32,602.88
No relacionados / Del exterior	390		0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	772		0	773		0
(-) Provisión cuentas incobrables	391		0	Gastos indirectos asignados desde el exterior						
(-) Provisión por deterioro del valor del activo				por partes relacionadas	774		0	775		0
largo plazo	392		0	Gastos de gestión				776		0
Otros activos largo plazo	393		0	Impuestos, contribuciones y otros				777		0
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397		0	Gastos de viaje	778		0	779		0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	(360 + 379 + 397)	398	568,654.83	IVA que se carga al costo o gasto	780		0	781		0
TOTAL DEL ACTIVO	(309 + 398)	399	846,608.89	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	396		0	Acelerada	782		0	783		0
				No acelerada	784		0	785		0
PASIVO				Depreciación de activos biológicos	786		0			
PASIVO CORRIENTE				Depreciación de propiedades de inversión				787		0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente				Amortización de activos de exploración y explotación	788		0			
Relacionados / Locales	411		0	Otras amortizaciones	789		53,320.09	790		0
Relacionados / Del exterior	412		0	Servicios públicos	791		11,516.17	792		4,935.36
No relacionados / Locales	413		205,561.4	Pagos por otros servicios	793		55,348.59	794		23,720.84
No relacionados / Del exterior	414		0	Pagos por otros bienes	795		0	796		26,624.23
Obligaciones con instituciones financieras - corriente				TOTAL COSTOS	797		1,001,344.93			
Locales	415		51,600.81	TOTAL GASTOS				798		231,455.81
Del exterior	416		0	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797 + 798)	799		1,235,801.77
Préstamos de accionistas / Locales	417		0							
Préstamos de accionistas / Del exterior	418		0							
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente				Baja de inventario (informativo)				804		0
Relacionados / Locales	419		0	Pago por reembolso como retribuyente (informativo)				805		0
Relacionados / Del exterior	420		0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)				806		0
No relacionados / Locales	421		11,589.33							
No relacionados / Del exterior	422		0							
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423		10,679.96	CONCEPCIÓN TRIBUTARIA						
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424		10,143.02	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(Si 600 - 799 mayor a 0)	801		67,620.13		
Transferencias cese matriz y sucursales (del exterior)	425		0	PERDIDA DEL EJERCICIO	(Si 600 - 799 menor a 0)	802		0		
Crédito a mutuo	426		0	Cálculo de base participación a trabajadores						
Obligaciones emitidas corto plazo	427		0	(+) Ajuste por precios de transferencia				807		0
Provisiones	428		11,932.3	Base de cálculo de participación a trabajadores				808		67,620.13
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430		331,952.55	(-) Participación a trabajadores				803		10,143.02
PASIVO NO CORRIENTE				(-) Dividendos percibidos exentos			(Campo 600)	804		0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo				(-) Otras rentas exentas				805		0
Relacionados / Locales	441		0	(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI				806		0
Relacionados / Del exterior	442		0	(+) Gastos no deducibles locales				807		0
No relacionados / Locales	443		0	(+) Gastos no deducibles del exterior				808		0
No relacionados / Del exterior	444		0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos				809		0
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo				(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos						
				Fórmula: { (804 x 15%) + { (805 + 806 - 808) x 15% } }				810		0

Locales	445	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	0	
Del exterior	446	0	(-) Deducciones por leyes especiales	812	0	
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	0	
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0	
Relacionados / Locales	449	152,003.89	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	11,055.41	
Relacionados / Del exterior	450	0	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único	817	0	
No relacionados / Locales	451	0	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos			
No relacionados / Del exterior	452	0	sujetos a impuesto a la Renta Único	818	0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	UTILIDAD GRAVABLE	819	43,421.7	
Crédito a mutuo	454	0	PÉRDIDA	820	0	
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	Utilidad a reinvertir y capitalizar	821	0	
Provisiones para jubilación patronal	456	24,699.7	Saldo utilidad gravable	(819 - 831)	832	43,421.7
Provisiones para desahucio	457	5,434.36	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			
Otras provisiones	458	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	830	10,870.99	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	469	182,208.23	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	841	3,413.5	
Pasivos diferidos	470	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	1,263.49	
Otros pasivos	489	0	(-) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843	0	
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	495	514,109.30	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	845	0	
			(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	846	0	
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	0	
PATRIMONIO NETO						
Capital suscrito y/o asignado	501	30,000	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Créd. Trib.	848	0	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	0	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización			(-) Crédito tributario de años anteriores	850	167.13	
Reserva legal	505	200,000	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	0	
Otras reservas	507	0	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	0	
	509	112,470.48	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR (Sumatoria mayor a 0)	855	303.36	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	SUBTOTAL SALDO A FAVOR (Sumatoria menor a 0)	856	0	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	36,529.73	(+) Impuesto a la Renta Único	857	0	
Utilidad del ejercicio	517	48,800.12	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta Único	858	0	
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	306.36	
TOTAL PATRIMONIO NETO	508	332,440.81	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE (871 + 872 + 873)	860	0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 598)	599	846,606.89	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	870	10,620.7	
			Primera cuota	871	5,310.35	
			Anticipo a pagar Segunda cuota	872	5,310.35	
			Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	0	
Pago previo (informativo)				890	331	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	5.26	Impuesto	898	306.36	Multa	899	16.38
---------	-----	------	----------	-----	--------	-------	-----	-------

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Lugar de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	(899 - 898)	902	0
Interés por mora		903	0
Multa		904	0

TOTAL PAGADO

999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago

005

Mediante Compensaciones

006

Mediante Notas de Crédito

007

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 008 N/C No. 010 N/C No. 012 Valor USD 009 Valor USD 011 Valor USD 013

DETALLE DE NOTAS DE

CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

Valor USD 015

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 016 Resolución No. 018 Valor USD 017 Valor USD 019

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 161 de la L.R.T.J.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL

198

RUC CONTADOR

199

FORMA DE PAGO

021

BANCO

022

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Número Serial: 870769673149

Fecha Recaudación: 18/06/2013



Hispanoroses, Cia. Ltda.
Gerente General