

INFORME DE COMISARIO DE POLO SUR S.A.

Quito, 20 de Abril del 2013

Señor

Presidente de la Junta de Accionistas

FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A.

De mi consideración:

En mi calidad de Comisario de FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A. de acuerdo a disposiciones de la Superintendencia de Compañías, me es grato poner a vuestra consideración el presente informe, después de haber realizado la revisión de los Estados Financieros (Balance General y Estado de Resultados) de la empresa al 31 de Diciembre del 2012.

Dentro de la documentación legal, he revisado las escrituras tanto de constitución como de la reforma de estatutos, encontrándose que todo está enmarcado dentro de la ley.

El libro de Actas de las asambleas de los socios consta cronológicamente registrado.

Dando cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, me permito exponer lo siguiente:

- Los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera y resultados de FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A. al 31 de diciembre del 2012, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera.
- Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia General de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la revisión efectuada.
- Como parte de la revisión, se verificó y obtuvo confirmación, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la junta general de accionistas y específicamente de las obligaciones determinadas en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- Se puede concluir que existió un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto administrativos como contables para el control adecuado de las operaciones de la Compañía durante el 2012.
- Los resultados de la revisión no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados se consideren incumplimientos importantes de los referidos aspectos por parte de los administradores de la empresa FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A.
- El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de estas normas, son de responsabilidad de su Administración.
- El estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

Agradezco por toda la ayuda recibida por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Un resumen de los estados financieros de la Compañía por el período que terminó el 31 de diciembre del 2012, es el siguiente:

FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A.

INGRESOS

2012

INGRESOS OPERACIONALES	EXPORTACIONES	\$ 524.661,25
INGRESOS NO OPERACIONALES	FLOR NACIONAL	\$ 6.169,61
	FINANCIEROS	<u>\$ 4.473,50</u>

TOTAL INGRESOS

\$535.304,36

EGRESOS

COSTOS DE PRODUCCION	FERTILIZANTES	\$ 25.613,05
	FUNGICIDAS	\$ 12.946,32
	INSECTICIDAS	\$ 14.805,08
	VARIOS	\$ 19.243,45
	MANO DE OBRA	\$ 153.957,37
	INDIRECTOS-SERV. BASICOS	<u>\$ 46.553,01</u>

TOTAL COSTO DE PRODUCCION

\$ 273.118,28

COSTO DE VENTAS/POST-COSECHA

MATERIALES	\$ 39.459,33
MANO DE OBRA	\$ 52.818,98
SERVICIOS BASICOS	<u>\$ 35.095,86</u>

TOTAL VENTAS/POST-COSECHA

\$ 127.374,17

COSTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS PERSONAL	\$ 13.486,05
GASTOS GENERALES	<u>\$ 81.237,65</u>

TOTAL ADMINISTRATIVOS

\$ 94.723,70

COSTOS FINANCIEROS

COSTOS FINANCIEROS	<u>\$ 124,60</u>
--------------------	------------------

TOTAL FINANCIEROS

\$ 124,60

TOTAL EGRESOS

\$495.340,75

UTILIDAD/PERDIDA	\$ 39.963,61
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 5.994,54
GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>\$ 124,60</u>
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	\$ 34.093,67
IMPUESTO A LA RENTA	\$ 7.841,54
ANTICIPO A LA RENTA	<u>\$ 5.905,24</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	\$ 1.936,30
SALDO ANTICIPO PENDIENTE PAGO	\$ 27,52
RETENCIONES EN LA FUENTE RETENIDOS	<u>\$ 50,79</u>
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	\$ 1.913,03
ANTICIPO A LA RENTA PROXIMO AÑO	\$ 8.809,43
PRIMERA CUOTA	\$ 4.379,32
SEGUNDA CUOTA	\$ 4.379,32

En lo que se refiere al balance general podemos entregar el siguiente resumen:

FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A.

ACTIVO	2012
ACTIVO CORRIENTE	\$ 222.991,13
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1.053.242,64
ACTIVO DIFERIDO	<u>\$ -</u>
TOTAL ACTIVO	\$ 1.276.233,77

PASIVO

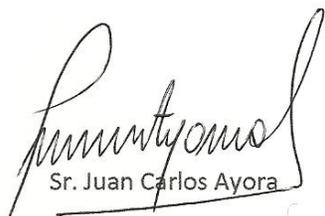
PASIVO CORRIENTE	\$	87.590,74
PASIVO NO CORRIENTE	\$	760.814,48
PASIVO DIFERIDO	\$	<u>453,66</u>

TOTAL PASIVO \$ **848.858,88**

PATRIMONIO \$ **427.374,89**

**TOTAL PASIVO Y
PATRIMONIO** \$ **1.276.233,77**

Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión de que en base a los resultados obtenidos al aplicar los procedimientos de revisión, la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía FLORVALSA-FLORES VALAREZO S.A. al 31 de Diciembre de 2012, cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Código de Comercio.



Sr. Juan Carlos Ayora

COMISARIO