

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE  
SOCIEDAD ECUATORIANA DE BIOTECNOLOGÍA  
SEBIOCA C.A**

Habiendo sido designado Comisario Principal de su representada, el 17 de Diciembre del 2003 en sesión de Junta de Accionistas extraordinaria, me dirijo a usted para informarle sobre la situación legal y comercial de la empresa, así como también las obligaciones sociales y tributarias. Dando cumplimiento al artículo 279 de la Ley de Compañías vigente correspondiente al ejercicio económico del año 2004.

La antedicha se constituyo en la ciudad de Guayaquil el 28 de abril de 1997 ante el Señor Notario Séptimo del Cantón Guayaquil Ab. Eduardo Falquez Ayala con un capital suscrito de S./ 2.550.000.000 y un capital autorizado por S./ 5.100.000.000, que por efecto de la dolarización este valor se transformó en \$102.000.00.

El 28 de Marzo de 2002, la empresa efectúa un aumento de capital por el valor de \$94,100.00 este valor es de las acreencias que tenía con terceros, conformando así un capital social por \$196,100.00.

Revisado el Balance General de SEBIOCA C.A. al 31 de diciembre de 2004 y el correspondiente Estado de Resultado, por el periodo terminado a esa fecha, puedo indicar que la elaboración de estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Mi responsabilidad de expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros y sobre el cumplimiento por parte de la Administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas, procedo a informar lo siguiente:

El examen se realizó a base de pruebas y anexos, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la revisión y aplicación de los Principios Contables de General Aceptación y de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (N.E.C.) así como una evaluación de los Estatutos Financieros, llegando a las siguientes conclusiones:

**REVISIÓN LEGAL:**

Efectué la verificación de los nombramientos hechos a los Representantes Legales de la Compañía

- El nombramiento del Presidente de la Junta de Accionistas y el del Gerente General se encuentran legalizados y en vigencia



**REVISION CONTABLE:**

**INGRESOS**

- Están dados por ventas de plantitas, mediante la elaboración de facturas de ventas, valores que son depositados en la cuenta corriente de la compañía.  
En el presente ejercicio económico la empresa desarrollo un Proyecto de (Cultivo de Alfalfa – King Grass) solicitado por ESPOL

**EGRESOS**

- Se efectúan mediante comprobantes cronológicamente enumerados con sus respectivas fechas y cuentas deudoras y acreedoras de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas.

**REVISION TRIBUTARIA:**

- La empresa a efectuado las correspondientes obligaciones en las retenciones en la fuente e impuesto al valor agregado de acuerdo a lo que determina el servicio de rentas internas, encontrándose al día en sus obligaciones hasta el mes de diciembre del 2004.

**REVISION SOCIAL:**

- La empresa ha pagado sus aportaciones hasta el mes de Diciembre del 2004, al instituto ecuatoriano de seguridad social ( IESS)

Particular que pongo a su conocimiento para los fines consiguientes.

Atentamente,

  
Econ. Jorge Andrade Domínguez  
**COMISARIO PRINCIPAL**  
Reg # 2243  
Cc. : Gerencia  
Directorio



# SEBIOCA

SOCIEDAD ECUATORIANA DE BIOTECNOLOGÍA C.A.

## BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

**ACTIVOS**  
**CORRIENTE**  
**DISPONIBLE**

|                            |                                  |                 |                 |
|----------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Caja                       | 23.94                            |                 |                 |
| Bancos                     | 5,859.05                         |                 |                 |
| <b>Total Caja y Bancos</b> |                                  | <b>5,882.99</b> |                 |
|                            | <b>TOTAL DISPONIBLE &gt;&gt;</b> |                 | <b>5,882.99</b> |

**EXIGIBLE**

|                                           |                                   |                   |                   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Cuentas por Cobrar</b>                 |                                   |                   |                   |
| Cientes                                   | 149,852.49                        |                   |                   |
| <b>Total Cuentas por Cobrar</b>           |                                   | <b>149,852.49</b> |                   |
| <b>Provision de cuentas Incobrables</b>   |                                   |                   |                   |
| Provision cuentas Incobrables             | -1,498.53                         |                   |                   |
| <b>Total Provision cuenta incobrables</b> |                                   | <b>-1,498.53</b>  |                   |
| <b>Otras Cuentas por Cobrar</b>           |                                   |                   |                   |
| Préstamos al personal                     | 472.82                            |                   |                   |
| Anticipos a Proveedores                   | 15,690.05                         |                   |                   |
| Impuestos Anticipados                     | 936.29                            |                   |                   |
| <b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>     |                                   | <b>17,099.16</b>  |                   |
|                                           | <b>TOTAL DE EXIGIBLE &gt;&gt;</b> |                   | <b>165,453.12</b> |

**REALIZABLE**

|                                     |                                            |  |                   |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|--|-------------------|
| Inventario de Insumos y Otros       | 15,371.98                                  |  |                   |
| Inventarios de Productos en Proceso | 133,226.67                                 |  |                   |
|                                     | <b>TOTAL REALIZABLE &gt;&gt;</b>           |  | <b>148,598.65</b> |
|                                     | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE &gt;&gt;&gt;</b> |  | <b>319,934.76</b> |

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**ACTIVOS FIJOS**

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Muebles y Enseres             | 21,656.89   |
| Equipos de Oficina            | 26,632.76   |
| Equipos de Computación        | 13,174.10   |
| Maquinarias y Equipos         | 151,115.90  |
| Vehiculos                     | 22,872.49   |
| Construcciones en Proceso     | 1,450.64    |
| Herramientas                  | 406.48      |
| Invernaderos                  | 48,143.96   |
| Instalaciones y Mejoras       | 48,334.39   |
| Remodelaciones y Adecuaciones | 69,303.00   |
| Suman >>>                     | 403,090.61  |
| (-) Depreciaciones acumuladas | -282,155.71 |

|                            |                                               |  |                   |
|----------------------------|-----------------------------------------------|--|-------------------|
| <b>Total Activos Fijos</b> | <b>120,934.90</b>                             |  |                   |
|                            | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE &gt;&gt;&gt;</b> |  | <b>120,934.90</b> |
|                            | <b>TOTAL DE ACTIVOS &gt;&gt;&gt;</b>          |  | <b>440,869.66</b> |

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

|                             |                                        |  |                   |
|-----------------------------|----------------------------------------|--|-------------------|
| <b>Cuentas por Pagar</b>    |                                        |  |                   |
| Proveedores                 | 8,856.30                               |  |                   |
| Honorarios Profesionales    | 11,972.22                              |  |                   |
| Otras Cuentas por Pagar     | 35,427.56                              |  |                   |
| Gastos Acumulados por Pagar | 19,505.94                              |  |                   |
| Documentos por Pagar        | 53,179.17                              |  |                   |
| Impuestos por Pagar         | 3,575.62                               |  |                   |
|                             | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE &gt;&gt;</b> |  | <b>132,516.81</b> |

**PASIVO A LARGO PLAZO**

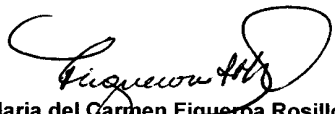
|                                   |                                            |  |                  |
|-----------------------------------|--------------------------------------------|--|------------------|
| <b>Obligaciones a Largo Plazo</b> |                                            |  |                  |
| Préstamo de Accionista            | 25,983.54                                  |  |                  |
|                                   | <b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO &gt;&gt;</b> |  | <b>25,983.54</b> |

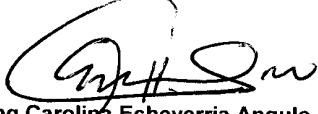
**PASIVO DIFERIDO**

|                      |                                       |  |                   |
|----------------------|---------------------------------------|--|-------------------|
| Anticipo de Clientes | 43,998.51                             |  |                   |
|                      | <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO &gt;&gt;</b> |  | <b>43,998.51</b>  |
|                      | <b>TOTAL PASIVOS &gt;&gt;&gt;</b>     |  | <b>202,498.86</b> |

**PATRIMONIO**

|                                                 |            |                   |  |
|-------------------------------------------------|------------|-------------------|--|
| Capital Suscrito                                | 196,100.00 |                   |  |
| Reserva Legal                                   | 2,879.12   |                   |  |
| Reservas de Capital                             | 20,657.22  |                   |  |
| Utilidad del Ejercicio año anterior             | 20.19      |                   |  |
| Utilidad del Ejercicio                          | 18,714.27  |                   |  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO &gt;&gt;</b>                |            | <b>238,370.80</b> |  |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO &gt;&gt;&gt;</b> |            | <b>440,869.66</b> |  |

  
Mae. Maria del Carmen Figueroa Rosillo  
Gerente General

  
Ing. Carolina Echeverria Angulo  
Contadora Reg.#0.29786



# SEBIOCA

SOCIEDAD ECUATORIANA DE BIOTECNOLOGÍA C.A.

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2004

### Ventas

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Banano Willians        | 302,993.51 |
| Teca                   | 1,399.54   |
| Ventas varias en Feria | 25.00      |

### Total Ventas

304,418.05

### Costo de Venta

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| Materia Prima     | 18,982.66 |
| Mano de Obra      | 98,386.80 |
| Costos Indirectos | 84,362.03 |

### Total Costo de Venta

201,731.49

### Utilidad Bruta

102,686.56

### Gastos Administrativos

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| Sueldo                                      | 21,785.81 |
| Horas Extras                                | 1,049.48  |
| Bonificacion                                | 136.00    |
| Transporte                                  | 325.45    |
| Alimentacion                                | 412.25    |
| Beneficios Sociales                         | 5,627.71  |
| Bonificacion por Eficiencia                 | 778.43    |
| Honorarios Profesionales                    | 6,764.76  |
| Servicios Prestados                         | 141.67    |
| Pasantias Estudiantiles                     | 260.81    |
| Suministros de Oficina                      | 1,784.86  |
| Benemerito Cuerpo de Bomberos               | 60.00     |
| Productos Liquidos (botellones agua)        | 793.72    |
| Consumo Telefonico                          | 3.86      |
| Consumo de combustible - Vehiculo           | 66.35     |
| Movilizacion                                | 370.56    |
| Impuestos Municipales                       | 531.62    |
| Impuestos Universidad de Guayaquil          | 395.70    |
| Impuesto Superintendencia de Compania       | 390.69    |
| Impuesto Junta de Beneficencia de Guayaquil | 800.00    |
| Fotocopia                                   | 247.14    |
| Mantenimiento de Equipos                    | 1,111.88  |
| Mantenimientos de Instalaciones             | 11,549.01 |
| Depreciaciones                              | 17,265.54 |
| Gastos Juridicos y Legales                  | 1,740.68  |
| Permisos al Concep                          | 33.60     |
| Seguros y Reaseguros                        | 398.52    |
| Refrigerios                                 | 281.45    |
| Publicaciones                               | 44.80     |
| Consumo de combustilbe - planta electrica   | 192.98    |
| Accesorios para mantenimiento               | 87.53     |
| Uniformes                                   | 448.78    |
| Materiales de limpieza                      | 114.07    |
| Accesorios metalicos y plasticos            | 27.00     |
| Herramientas                                | 2.33      |
| Medicinas                                   | 47.04     |
| Flete carga y descarga                      | 51.60     |
| Analisis de Laboratorio                     | 4.48      |
| Capacitacion empleados                      | 18.00     |
| Agasajos Navideños                          | 3,151.88  |

### Total Gastos Administrativos

79,298.04

### Gastos de Ventas

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Viaticos                         | 842.08   |
| Comunicación Telefonica          | 530.48   |
| Combustible y Lubricantes        | 2,888.18 |
| Mantenimiento de Vehiculo        | 583.42   |
| Atencion al cliente              | 171.90   |
| Transporte de plantulas          | 860.00   |
| Gastos de Peaje                  | 314.00   |
| Publicidad y Propaganda          | 2,738.64 |
| Analisis de Laboratorio          | 20.16    |
| Provision de Cuentas Incobrables | 351.98   |

### Total Gastos de Venta

9,300.84

### Gastos Financieros

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| Intereses por préstamo Espol | 2,231.11 |
| Gastos Bancarios             | 182.52   |
| Interese por mora            | 186.51   |

### Total Gastos Financieros

2,600.14

### Total de Gastos Administrativos y Ventas

91,199.02

### Utilidad en Operación

11,487.54



**Otros Ingresos**

|                        |           |           |
|------------------------|-----------|-----------|
| Charlas - Seminarios   | 150.00    |           |
| Proyectos peninsula    | 50,000.00 |           |
| Germinacion de Plantas | 149.43    |           |
| Otros Ingresos         | 569.88    | 50,869.31 |

**Otros Egresos**

|                            |           |           |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Gastos Proyectos peninsula | 28,472.36 |           |
| Gastos Varios              | 12.50     | 28,484.86 |

**Total Otros Gastos e Ingresos**

22,384.45

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**33,871.99

- 15% Participacion de trabajadores

5,080.80**Utilidad despues de Participacion de trabajadores**28,791.19

- 25% Impuesto a la Renta Causado

7,197.80

- 10% Reserva Legal

2,879.12

**UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO**18,714.27

  
Mae. María del Carmen Figueroa Rosillo  
Gerente General

  
Ing. Carolina Echeverría Angulo  
Contadora Reg.#0.29.786

