

Ldo. Luis Orbe Guerrero

SC. RNAE 351 CPA: 3274
AUDITORIA - CONTABILIDA - TRIBUTACION
Calle Iturralde OE2-31 y Av. Lauro Guerrero
Sector 43 La Magdalena
Telfs: 02 2663800 - 08 5697499
Quito - Ecuador

SERVICIOS DE LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S . A.

**INFORME DE AUDITORIA DE LOS ESTADOS FIANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

CONTIENE:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

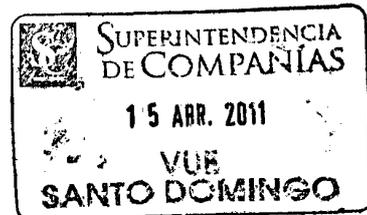
BALANCE GENERAL

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



1.- Dictamen del Auditor Externo Independiente

A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE
SERVICIOS PARA LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S.A.

Quito 31 de Marzo de 2011

He realizado la auditoria del Balance General adjunto de SERVICIOS PARA LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S.A.. Al 31 de diciembre de 2010 y los correspondientes Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año que terminó en esa fecha, con un resumen de las políticas contables significativas en uso.

2.- Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con lo que establecen las Normas Ecuatoriana de Contabilidad (NEC) de aplicación obligatoria, para el registro contable, preparación y presentación de estados financieros a 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 los estados financieros, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la presentación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

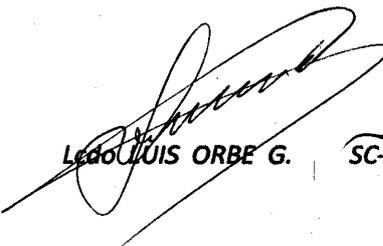
3.- Responsabilidad del Auditor Externo

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos sobre la base de mi auditoria. Esta auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento NIAS en vigencia desde el año 2009. Estas normas requieren que la auditoria sea planificada y realizada para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos para obtener la evidencia que respalda los montos

y las revelaciones en los estados financieros, sobre una base selectiva. También comprende la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones contables hechas por la Administración. Así como la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría ofrece una base razonable para expresar una opinión.

4.- Opinión

En mi opinión los estados financieros arriba mencionados SI presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de SERVICIOS PARA LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S.A. al 31 de diciembre de 2010 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad y las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.


Luis ORBE G.

SC-RNAE N. 351 CPA: N. 3274

ANTECEDENTES:

SERVICIOS PARA LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S. A. es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida en Quito el 6 de agosto de 2002 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Cuarto Dr. Jaime Ayllón Alban Notario Público cuarto de este cantón con un capital de ; MIL DOLARES (USD 1.000.00)

Integran el capital los siguientes accionistas:

DIEGO ALAVA BASTIDAS.....	100.00	10 Acciones
GUSTAVO ALAVA BASTIDAS	100.00	10 Acciones
MARIA CARRERA RODRIGUEZ	200.00	20 Acciones
ALBERTO HERNANDEZ CARRERA	100.00	10 Acciones
GUILLERMO HERNANDEZ CARRERA	100.00	10 Acciones
GUILLERMO HERNANDEZ CARVAJAL	100.00	10 Acciones
PABLO HERNANDEZ TINOCO	100.00	10 Acciones
FAUSTO OROZCO MAZON	100.00	10 Acciones
CARLOS OROZCO NUÑEZ	100.00	10 Acciones

El objeto social de la compañía está dirigido a:

Extraer, explotar, comercializar la palma africana y sus derivados

Servicios de transporte de palma africana y sus derivados a través de terceros.

Mejorar la infraestructura vial para la palma y sus derivados

Establecer viveros de productos agrícolas, palma africana y sus derivados

Elaborar proyectos que se relacionen con la palma africana y sus derivados

Diseñar, instalar partes y piezas equipos dedicados a la agricultura especialmente palma africana y sus derivados. En el futuro

Elaborar y desarrollar proyectos agrícolas, agroindustriales o de especialización en el sector agrícola

Asesorar, capacitar, transferir tecnología, ofrecer servicios gerenciales

Procesar productos agrícolas, productos tropicales y subtropicales

Promover la constitución de nuevas compañías afines a los objetivos de esta Empresa y adquirir en ellas o en otras ya existentes acciones o participaciones.

Adquirir bienes muebles relacionados con el objeto de la sociedad, así como bienes inmuebles de cualquier tipo administrar o enajenar estas últimas.

Importar y exportar productos y equipos destinados al objeto de la sociedad. -.....

PLAZO

50 Años desde la inscripción de su escritura constitutiva y de su resolución aprobatoria en el Registro Mercantil

DOMICILIO

Cantón Quinindé, parroquia Roza Zárate de la provincia de Esmeraldas

El 16 de Junio de 2009 en Rosa Zárate cabecera cantonal de Quinindé provincia de Esmeraldas, Notaría Sexta interina del Dr. Rodrigo Mora Sánchez comparecen Fausto Orozco Mazón en representación de PALCIEN S.A y José Ignacio Dávila Paredes como Representante Legal de SERVICIOS PARA LA PALMA Y SUS DERIVADOS SERPADER S. A. y deciden aumentar el capital de la Compañía a UN MILLON TRECIENTOS MIL DOLARES (USD 1.300.000,00 dividido en 2.600 acciones de USD 500.00 cada una, es decir un aumento neto de UN MILLON DOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOLARES (USD 1.299.000.00)

En numerario	324.500.00
Saldo a un año plazo	974.250.00

Fue inscrita en el Registro Mercantil de Quinindé el 18 de Marzo de 2010 en el Registro de Compañías N. 6 Tomo 1 N. 743

INTEGRACION DEL CAPITAL

SOCIO:	CAPITAL	ACCIONES
ALAVA MONCADA GUSTAVO.....	6.500.00	13
CARRERA RODRIGUEZ MARIA.....	6.500.00	13
DAVILA PAREDES JOSE IGNACIO....	584.500.00	1169
HERNANDEZ CARRERA ALBERTO.....	6.500.00	13
HERNANDEZ CARRERA GUILLERMO	13.000.00	26
HERNADEZ CARVAJAL GUILLERMO	6.500.00	13
HERNANDEZ TINOCO PABLO.....	6.500.00	13
OROZCO MAZON FAUSTO.....	13.000.00	26
OROZCO NUÑEZ CARLOS.....	6.500.00	13
PALCIEN S. A.....	650.000.00	1300
ENRIQUEZ QUIROGA ANA.....	500.00	1
TOTAL	1.300.000.00	2.600

POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables adoptadas por la compañía se basan en las Normas Ecuatoriana de Contabilidad NEC preparadas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, para el registro de transacciones, elaboración y presentación de estados financieros

La Empresa se encuentra en una fase de preparación y renovación de plantaciones de palma

Renovación por cuanto la tierra que es el activo de la empresa tenía plantaciones antiguas de las cuales se cosecha fruta escasamente para la venta, porque la mayor parte de ellas han entrado en la etapa de renovación con planta nueva que comenzará su producción luego de cuatro años.

Los gastos incurridos son distribuidos entre la cosecha de fruta para la venta y la formación de las nuevas plantaciones.

Para el año 2011 la compañía debe tomar en cuenta que entra en el año de transición para adoptar la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF desde el año 2012

COSTOS DE PRODUCCION

Constituido por los pagos para la cosecha de fruta y transporte a la extractora

VENTAS

Constituye el volumen fruta vendida en el ejercicio 2010, el precio está regulado por FEDAPAL

ACTIVO FIJO Y DEPREC IACION

Los Activos son registrados al valor de adquisición y su depreciación en base al método de línea recta en función de la vida útil del bien estimada entre 3 y 20 años de acuerdo a lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento así:

Maquinaria, Muebles y Enseres y Equipos	10 %
Equipo de Computo	33.3 %
Equipos Agrícolas	10.0
Edificaciones	5.0
Instalaciones Civiles	5.0
Plantaciones	5.0

SERVIDER S.A.
BALANCE GENERAL DETALLADO
 Al 31 de Diciembre de 2010

ACTIVO			1,912,115.06
ACTIVO CORRIENTE			227,208.96
DISPONIBLE			
CAJA		1,000.00	1,000.00
Fondo Rotativo	1,000.00		
EXIGIBLE			143,652.42
CLIENTES POR COBRAR		104,689.84	
Palcien S.A	101,903.56		
Danayma	2,786.28		
EMPLEADOS POR COBRAR		575.00	
Palacios Maldonado Jorge	500.00		
Cheme Altapuya victor	75.00		
CONTRATISTAS POR COBRAR		3,434.06	
Cagua Calderon Eugenio Gobino	2,129.06		
Ayovi Bonilla José Leonardo	85.00		
Medranda Ostaiza Jose Gregorio	1,220.00		
PROVEEDORES POR COBRAR		34,548.00	
Buitron Rafael	2,548.00		
Quishpe Dolores	3,600.00		
Martínez Gustavo	28,400.00		
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		405.52	
Alava Moncada Gustavo	405.52		
CREDITO TRIBUTARIO			11,440.30
1% Retencion Fuente		3,172.78	
Anticipo Impuesto A La Renta		8,267.52	
REALIZABLE			71,116.24
INVENTARIO DE PLANTAS		71,116.24	
Plantas de Teca	3,000.00		
Plantas de Palma	68,116.24		
ACTIVO FIJO			1,684,906.10
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			1,236,218.41
Equipos De Oficina		83.93	
Equipos De Computacion		3,769.00	
Muebles Y Enseres De Oficina		405.60	
Equipos Agrícolas		57,000.00	



SERPADERSA
BALANCE GENERAL DETALLADO
Al 31 de Diciembre de 2010

Edificaciones	100,000.00		
Instalaciones Civiles	103,291.96		
Plantaciones De Palma	906,959.02		
Caminos y Guardarrayas	64,708.90		
DEPRECIACION ACUMULADA			-42,931.74
Equipos De Oficina	-7.70		
Equipos De Computacion	-1,794.71		
Muebles y enseres de oficina	-405.60		
Equipos Agricolas	-1,900.00		
Edificaciones	-7,916.54		
Instalaciones Civiles	-15,917.94		
Plantaciones De Palma	-14,989.25		
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE			491,619.43
Terrenos 1	5,824.00		
Terreno 2	300,000.00		
Plantacion en formacion	185,795.43		
TOTAL ACTIVOS			1,912,115.06
PASIVO			630,931.20
PASIVO CORRIENTE			64,284.52
OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			11,930.03
CON PERSONAL DEPENDIENTE		11,930.03	
Decimo Tercer Sueldo	1,201.26		
Decimo Cuarto Sueldo	4,263.37		
Vacaciones	5,634.31		
Provision Desahucio	581.09		
Multas	250.00		
OBLIGACIONES CON EL IESS			2,702.26
PROVISIONES LABORALES IESS		2,702.26	
Aporte Personal A Pagar	886.65		
Aporte Patronal A Pagar	1,708.99		
Fondo De Reserva	106.62		
IMPUESTOS POR PAGAR			1,088.64
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO		484.54	
Impuesto Retenido En Relacion De Dependencia 302	174.86		



SERPADER S.A.
BALANCE GENERAL DETALLADO
 Al 31 de Diciembre de 2010

Impuesto Retenido En Honorarios Profes. dietas 303	21.10		
Impuesto Retenido Transporte privado 310	65.54		
Impuesto Retenido Transf. Bien.mueb. natur. 312	97.65		
Impuesto Retenido Otras Ret. aplicables 2% 341	125.39		
IVA RETENIDO		604.10	
Iva Retenido En Compras De Bienes Con Factura (30%	104.45		
Iva Retenido Iva Causado Por Prestacion 70%	486.33		
Iva Retenido En Servicios 100%	13.32		
PROVEEDORES POR PAGAR			16,788.17
PROVEEDORES DE BIENES		16,787.95	
Yandun Morillo Jose Alberto	7,061.29		
Dávila Paredes Jose Ignacio	7,039.05		
Agrisa S.C	482.13		
Orbe Guerrero Luis Fabian	560.00		
Proveedores Varios	1,645.48		
PROVEEDORES DE SERVICIOS		0.22	
Loor Delgado Joselito Isrrael	0.22		
OBLIGACIONES BANCARIAS			31,775.42
Banco Internacional Sobregiro corto Plazo		31,775.42	
PASIVO DE LARGO PLAZO			566,646.68
OBLIGACIONES BANCARIAS			500,000.00
Banco Internacional 234980		500,000.00	
OTROS PASIVOS POR PAGAR			66,646.68
PRESTAMOS ACCIONISTAS		66,646.68	
Davila Paredes Jose Ignacio	29,225.00		
Palcien s.a	32,500.00		
Alava Moncada Gustavo	325.00		
Hernandez Carrera Alberto	325.00		
Carrera Rodriguez Maria	325.00		
Hernandez Carrera Guillermo	650.00		
Hernandez Carvajal Guillermo	325.00		
Hernandez Tinoco Pablo	325.00		
Orozco Mazon Fausto	650.00		
Orozco Nuñez Carlos	325.00		
Enriquez Quiroga Ana	25.00		
Prestamos accionistas administraciones anteriores	878.49		

Jal

BALANCE GENERAL DETALLADO
Al 31 de Diciembre de 2010

Interes por Pagar	768.19		
TOTAL PASIVOS			630,931.20
PATRIMONIO			1,281,183.86
CAPITAL Y RESERVAS			1,306,329.91
CAPITAL SOCIAL		1,300,000.00	
CAPITAL PAGADO		1,300,000.00	
Dávila Paredes José Ignacio	584,500.00		
Palcien S:A	650,000.00		
Alava Moncada Gustavo	6,500.00		
Hernandez Carrera Alberto	6,500.00		
Carrera Rodriguez María	6,500.00		
Hernandez Carrera Guillermo	13,000.00		
Hernandez Carvajal Guillermo	6,500.00		
Hernandez Tinoco Pablo	6,500.00		
Orozco Mazon Fausto	13,000.00		
Orozco Nuñez Carlos	6,500.00		
Enriquez Quiroga Ana	500.00		
RESERVAS		6,329.91	
Reservas por Revalorizacion		6,329.91	
RESULTADOS			-25,146.05
PERDIDAS		-25,122.85	
Perdida de este periodo		-25,122.85	
PERDIDAS PERIODOS ANTERIORES		-23.20	
Perdidas ejercicio 2009	-23.20		
PATRIMONIO			1,281,183.86
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			1,912,115.06




FINANCIERA
BALANCE DE RESULTADOS

Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2010

INGRESOS			241,428.87
INGRESOS OPERACIONALES			241,032.21
VENTAS NETAS CON TARIFA 0%		241,032.21	
VENTAS BRUTAS		242,672.15	
Palcien S.A	9,775.34		
Danayma	229,393.11		
Transporte	3,503.70		
DESCUENTOS PARA ANCUPA		-1,639.94	
Palcien S.A	-97.94		
Danayma	-1,542.00		
INGRESOS NO OPERACIONALES			396.66
OTROS INGRESOS		396.66	
Ingresos Varios No Clasificados	30.00		
Interes Ganado	366.66		
COSTOS POR PROCESOS			146,964.67
COSTOS DE MANTENIMIENTO EN PRODUCCION			133,664.71
MATERIA PRIMA PARA PRODUCCION		41,382.75	
Fertilizantes Aplicados en Plantación Productiva	39,488.34		
Pesticidas Aplicados en Plantación Productiva	238.00		
Herramientas y Repuestos para Labores de Mantenim	516.00		
Materiales para Protección del Personal	330.50		
Otros Materiales Directos no Especificados	809.91		
MANO DE OBRA DIRECTA EN FASE PRODUCTIVA		90,690.46	
Chapia Manual en Plantación Productiva	29,826.11		
Chapia con Rolo en PLantación Productiva	1,716.90		
Corona Manual en Plantación Productiva	20,636.96		
Poda de Plantación Productiva	70.18		
Aplicación de Fertilizantes en Plantación Producti	784.69		
Control Fitosanitario en Plantación Productiva	130.50		
Transporte de RFF a Extractora	35,318.49		
Guardianía y Portería	1,939.63		
Otras Labores Directas no Especificadas Fase Produ	267.00		
COSTOS INDIRECTOS MANTENIMIENTO FASE		1,591.50	
Materiales Indirectos de Mantenimiento Fase Madura	1,591.50		



SERVIDOR SA
BALANCE DE RESULTADOS
Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2010

DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		13,299.96	
DEPRECIACION ANUAL DE ACTIVOS FIJOS	13,299.96		
Deprec. Equipo de Oficina	7.70		
Deprec. Equipos de Computación	672.67		
Deprec. Equipos agrícolas	150.03		
Deprec. Edificaciones	4,999.92		
Deprec. Instalaciones Civiles	6,584.76		
Deprec. Plantación de Palma	884.88		
GASTOS			119,587.05
GASTOS DE ADMINISTRACION		119,447.16	
COSTOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	76,494.04		
Sueldos del Personal Administrativos	45,264.00		
Aportes a la Seguridad social Personal Administrat	10,327.60		
Beneficios Sociales e Indemnizaciones Personal Adm	18,135.94		
Honorarios a Profesionales	2,766.50		
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	42,953.12		
Seguros	18.60		
Suministros y Materiales de Oficina	2,525.91		
Gastos de Gestión	271.65		
Gastos de Viajes	1,690.29		
Pagos a Notarios y Registradores	2,339.77		
Internet	15.46		
Energía Eléctrica	2,592.79		
Teléfono y Telecomunicaciones	2,944.73		
Impuestos Prediales	849.11		
Servicios Bancarios	424.74		
Comisiones Bancarias	461.38		
Insumos para aseo	281.57		
Refrigerios y Cafeteria	162.53		
Alimentación	7,040.64		
Superintendencia de Compañías	1,285.04		
Publicidad	66.00		
Avaluo	550.00		
Capacitación	278.00		
Impuesto tierras	4,724.97		



BALANCE DE RESULTADOS
Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2010

IVA que se Carga al Gasto	14,429.94		
GASTOS NO OPERACIONALES			139.89
GASTOS NO DEDUCIBLES		139.89	
Intereses SRI Declaraciones Atrasadas	139.89		
PERDIDA DEL EJERCICIO			-25,122.85


GERENTE


CONTADOR

SERPADER S. A.

	FLUJO DE EFECTIVO		VARIACIONES	OPERACION	INVERSION	FINANCIAMIENTO			
	2010	2009							
Caja/Bancos	1.000,00	38.026,86	37.026,86						
Cuentas por Cobrar	104.689,84	61.505,68	43.184,16	43.184,16					
Otras cuentas por cob	38.962,58		38.962,58	38.962,58					
Inventario Plantas	71.116,24	104.833,11	33.716,87		33.716,87				
Impuesto Renta Retn	3.172,78		3.172,78	3.172,78					
Anticipo Imp. Renta	8.267,52		8.267,52	8.267,52					
Credito Trib. Iva		746,07	746,07		746,07				
Terrenos	305.824,00	305.824,00							
Plantacns en Formac	185.795,43		185.795,43		185.795,43				
Equipo Oficina	83,93		83,93		83,93				
Equipo Computac	3.769,00	1.577,00	2.192,00		2.192,00				
Muebles y Enseres	405,60	405,60							
Equipos Agricolas	57.000,00	100.000,00	43.000,00			43.000,00			
Edificaciones	100.000,00	100.000,00							
Instalaciones Civiles	103.291,96		103.291,96		103.291,96				
Plantaciones Palma	906.959,02	802.125,91	104.833,11		104.833,11				
Camino y Guardarraya	64.708,90		64.708,90		64.708,90				
Deprec Acumul	42.931,74	24.311,18	18.620,56		18.620,56				
Cuentas por Pagar	16.788,17	62.423,66	45.635,49	45.635,49					
Otras Ctas x Pagar		56.228,70	56.228,70	56.228,70					
Oblig Banc corto Plaz	31.775,42		31.775,42		31.775,42				
Oblig Sociales	11.930,03		11.930,03		11.930,03				
Oblig less	2.702,26		2.702,26		2.702,26				
Impuestos Retenids	1.088,64		1.088,24		1.088,24				
Oblig Bancar L Plazo	500.000,00		500.000,00			500.000,00			
Prestam Accionist	66.646,68	65.768,19	878,49			878,49			
Capital SOCIAL	1.300.000,00	1.300.000,00							
Reservas Revalorizac	6.329,91	6.329,91							
Perdida Ejercicio	25.146,05	17,41	25.128,24	25.128,24					
Totales	0,00	0,00	681.484,80	681.484,80	220.579,47	100.579,45	460.905,33	43.000,00	500.878,49
					220.579,47	220.579,47	460.905,33	460.905,33	

RESUMEN

FONDOS UTILIZADOS EN:

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	120.000,02	
ACTIVIDADES DE INVERSION	417.905,33	
FINANCIAMIENTO A LARGO PLAZO		500.878,49
FONDO DE CAJ/BANCOS UTILIZADO		37.026,86
TOTAL	<u>537.905,35</u>	<u>537.905,35</u>

LOG. 2011

SERPADER S. A.

EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AÑO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
2009	\$ 1.300.000,00	\$ 6.329,91	\$ 17,41	<u>\$ 1.306.312,50</u>
2010	\$ 1.300.000,00	\$ 6.329,91	\$ 25.146,05	<u>\$ 1.281.183,06</u>

LOG/2011

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 1 informa el efectivo disponible en la cuenta Fondo Rotativo, y el Banco Internacional que es utilizado en las actividades de la Compañía. El saldo de la cuenta del Banco Internacional por terminar con sobregiro ha sido reclasificada al Pasivo Corriente, el Fondo Rotativo ha sido comprobado mediante un arqueo, encontrando su saldo en Dinero y comprobantes con exactitud.

Fondo Rotativo	1.000.00
----------------	----------

2.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Registra los saldos adeudados por las industrias extractoras que adquieren la fruta de palma para extraer su aceite, los saldos anotados son recuperables de forma normal en el ejercicio 2011 .Además se registra un préstamo de emergencia hecho a la Empresa accionista Palcien S.A.

CUENTAS POR COBRAR	104.689.84
--------------------	------------

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Grupo constituido por otros conceptos de anticipos de dinero a Empleado, Contratistas y Proveedores de materiales o servicios que se liquidarán cuando se presente la factura respectiva.

EMPLEADOS	575.00
-----------	--------

CONTRATISTAS	3.434.06
--------------	----------

PROVEEDORES	34.548.00
-------------	-----------

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	405.52
---------------------------	--------

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Este grupo de impuestos anticipados lo conforman las Retenciones de Impuesto a la Renta en la Fuente, ocurridas en la facturación de venta de fruta de palma, así como el Anticipo del Impuesto a la Renta que en dos cuotas ha sido cancelado.

RETENCIONES EN LA FUENTE	3.172.78
ANTICIPO IMPUESTO RENTA 2010	8.267.52

5. INVENTARIOS

Inventario de plantas de palma Y Teca para las plantaciones nuevas

PLANTAS DE TECA	3.000.00
PLANTAS DE PALMA	68.116.24

6.- ACTIVOS FIJOS

ACTIVOS NO DESPRECIABLES

Lo conforman los terrenos donde van las plantaciones de palma, así como los valores que van formando las nuevas plantaciones.

TERRENO	305.824.00
PLANTACIONES EN FORMACION	185.795.43

ACTIVOS DEPRECIABLES

EDIFICACIONES	100.000.00
INSTALACIONES	103.291.96
EQUIPOS AGRICOLAS	57.000.00
EQUIPO DE OFICINA	83.93
EQUIPO DE COMPUTACION	3.769.00

MUEBLES Y ENSERES	405.60
PLANTACIONES DE PALMA	906.959.02
CAMINOS Y GUARDARRAYAS	64.708.90
7.- DEPRECIACIONES ACUMULADAS	42.931.74

Estos activos se encuentran depreciados conforme a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno en línea recta y conforme a los porcentajes en ella establecidos.

Equipo de Oficina	7.70
Equipo de Computación	1.794.71
Muebles y Enseres Oficina	405.60
Equipos Agrícolas	1.900.00
Edificaciones	7.916.54
Instalaciones	15.917.94
Plantaciones de Palma	14.989.25

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores	16.788.17
Sobregiro Bancario	31.775.42
Obligaciones Tributarias	1.088.64
Obligaciones IESS	2.702.26
Beneficios Sociales por Pagar	11.930.03

Constituyen obligaciones propias de la actividad de la Empresa que le permiten desarrollar su actividad normalmente y sus valores son cubiertos en el próximo ejercicio

Acumulación de derechos devengados por el personal de la Empresa que al cierre del balance se encuentran provisionados para el pago en las fechas establecidas.

9.- PASIVO A LARGO PLAZO

Constituido por un crédito otorgado por el Banco Internacional a cinco años plazo, especialmente para la renovación de las plantaciones, el año 2010 no se hecho abono al capital sino solamente el pago de intereses.

BANCO INTERNACIONAL	500.000.00
---------------------	------------

10.- CAPITAL y RESERVAS

Capital Social	1.300.000.00
----------------	--------------

Reserva Legal	6.329.91
---------------	----------

Perdida Ejercicio Anterior	17.41
----------------------------	-------

Perdida Ejercicio	25.128.24
-------------------	-----------

Patrimonio total de la Empresa compuesto por estos diversos conceptos.

11.- VENTAS - COSTO DE VENTA Y GASTOS

INGRESOS

Venta de Fruta	241.032.21
----------------	------------

Otros Ingresos (Intereses)	396.66
----------------------------	--------

Ingresos obtenidos por la venta de fruta, cuyo precio está regulado por FEDAPAL

COSTOS

Costos Directos fruta	41.382.75
-----------------------	-----------

Mano de Obra Directa	90.690.46
----------------------	-----------

Gastos Indirectos

14.891.46

GASTOS

GASTOS DE ADMINISTRACION

119.587.05