



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

RAZÓN SOCIAL:	CORPORACION CELESTE S.A. CORPACEL
Dirección Comercial:	TORNERO 3 MZ 1 SOLAR 14
No. Expediente:	120802
RUC:	0992426357001

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2000):

CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIF:

	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIF AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)	
			DEBE	HABER		
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-341,516.18			-341,516.87	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	3,881,868.83			3,881,868.44	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	19,778,934.99			19,778,934.99	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	19,597,770.65			19,597,770.65	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102					P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103					P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104					P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	179,164.34			179,164.34	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-15,738,014.08			-15,738,014.08	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-14,031,777.00			-14,031,777.00	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202					N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-1,706,237.06			-1,706,237.06	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204					N
Otros pagos por actividades de operación	95010205					N
Dividendos pagados	950103					N
Dividendos recibidos	950104					P
Intereses pagados	950105	-1,019,171.02			-1,019,171.41	N
Intereses recibidos	950106					P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-216,849.23			-216,849.23	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	1,078,768.15			1,078,768.15	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-18,837.00			-18,837.00	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201					P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202					N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladas	950203					N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204					P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205					N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206					P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207					N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208					P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-18,837.00			-18,837.00	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210					P
Compras de activos intangibles	950211					N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212					P
Compras de otros activos a largo plazo	950213					N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214					P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215					N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216					P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217					N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218					P
Dividendos recibidos	950219					P
Intereses recibidos	950220					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221					D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-4,204,348.01			-4,204,348.01	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	498,000.00			498,000.00	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	2,383,748.00			2,383,748.00	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303					N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	4,447,912.00			4,447,912.00	P
Pagos de préstamos	950305	-8,445,493.92			-8,445,493.92	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306					N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307					P
Dividendos recibidos pagados	950308	-187,098.00			-187,098.00	P
Intereses recibidos	950309					P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-2,901,416.09			-2,901,416.09	D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504					
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401					D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-341,516.18			-341,516.87	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	658,103.88			658,103.86	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	316,587.68			316,587.29	



AJUSTE POR CONVERSION A NIF					
CONCILIACION ENTRE LA		SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIF AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)
			DEBE	HABER	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		96	970,577.51		-147,953.76
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		97	521,544.65		1,841,099.93
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		9701	95,700.77		95,700.77 D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo		9702			D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada		9703			D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera		9704			N
Ajustes por gastos en provisiones		9705	10,329.05		10,329.05 D
Ajuste por participaciones no controladoras		9706			D
Ajuste por pagos basados en acciones		9707			D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		9708			D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		9709			D
Ajustes por gasto por participación trabajadores		9710			D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		9711	425,643.88	1,109,422.23	1,535,066.11 D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		98	2,589,746.57		2,388,829.27
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		9801	-203,594.62		-203,594.62 D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		9802	102,503.08	1,218.53	101,284.55 D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		9803			D
(Incremento) disminución en inventarios		9804	584,853.86		584,853.86 D
(Incremento) disminución en otros activos		9805	2,024,722.22		2,024,721.21 D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		9806	794,146.86		794,146.00 D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		9807	94,476.16		94,476.16 D
Incremento (disminución) en beneficios empleados		9808	-83,435.54		-83,435.54 D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		9809	-922,177.20		-922,177.20 D
Incremento (disminución) en otros pasivos		9810	-1,748.14		-1,748.14 D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		9820	3,881,658.83		3,881,668.44
AJUSTE POR CONVERSION A NIF				1,119,751.26	1,218.53

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTÉ QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONDICIÓN Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ARO. SERGIO DUARTE MARTINEZ
 C/RUC: 0940780133



FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: FREDDY LOZANO LEÓN
 RUC: 0901562134001