

PRODUCTORA MANABITA PROMAN CÍA LTDA.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2000

Alejandro Ausberto Soledispa Matute

**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL**

Magister en Enseñanza Superior

Auditor Externo – Calificado y Registrado

por la Superintendencia de Compañías

Auditor Externo – Calificado y Registrado

por la Corporación Aduanera Ecuatoriana (CAE)

Miembro del Instituto de Investigaciones

Contables del Ecuador (IICE)

Rocafuerte N° 611 y Colón
Casilla N° 13 – 04 – 742
Teléf. N° 600504
JIPIJAPA – MANABÍ – ECUADOR

CONTENIDO:

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Alejandro A. Soledispa Matute

Contador Público Autorizado

Ingeniero Comercial

Auditor Externo N° SC-RNAE 159

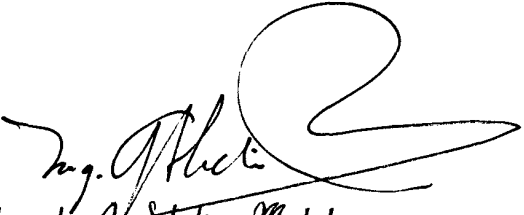
Magister en Enseñanza Superior

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA**

1. Audite los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA**, al 31 de Diciembre de 2000. Estos son de responsabilidad de la Administración de la Compañía.
2. Basado en mi labor de Auditor Externo, mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos Estados Financieros.
3. Mi labor de Auditor Independiente la lleve a cabo, basándome en las Normas de Auditoría de General Aceptación en el País. Requiriendo las mismas, que una auditoria sea diseñada, planificada y de esta manera asegurar la obtención de una certeza razonable de estos Estados Financieros.
4. Con las pruebas realizadas, incluyendo los exámenes considerados indispensables y de absoluta importancia en mi calidad de Auditor, efectué la revisión de los Registros Contables. Concluido mi trabajo y con la seguridad razonable de los exámenes realizados, me permito emitir la siguiente opinión:
5. **OPINO:** Que los Estados Financieros arriba mencionados, reflejan razonablemente la Real Situación Financiera de la **COMPAÑÍA PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA**, al 31 de Diciembre de 2000, el resultado de sus operaciones y los estados financieros por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador.

Agosto, 16 del 2001


Alejandro A. Soledispa Matute M.E.
CPA. N° 4842 ING. COM. 0188
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159

Roca fuerte N° 611 y Colón
Teléf. 600504
Casilla No. 13-04-742
Jipijapa – Manabí

PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>		
<u>CORRIENTE</u>			167.082,21
DISPONIBLE	3	98.742,47	
EXIGIBLE	4	66.983,32	
REALIZABLE	5	1.356,42	
<u>FIJO</u>			345.288,91
NO DEPRECIABLE	6	43.135,29	
DEPRECIABLE	7	302.153,62	
<u>DIFERIDOS</u>	8		121,04
TRANSITORIOS	9		17.596,20
<u>TOTAL ACTIVOS</u>			<u>530.088,36</u>
<u>PASIVO</u>			
<u>CORRIENTE</u>			140.493,68
EXIGIBLE	10	140.493,68	
<u>NO CORRIENTE</u>			4.941,25
EXIGIBLE	11	4.941,25	
<u>TOTAL PASIVOS</u>			<u>145.434,93</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL	12	2.960,00	
RESERVAS	13	19.022,59	
REEXPRESIÓN MONETARIA	14	203.639,37	
SUPERAVIT REVALORIZADA	15	18,32	
UTILIDADES ACUMULADAS	16	28.443,29	
		<u>254.083,57</u>	
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>130.569,86</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>			<u>384.653,43</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>			<u>530.088,36</u>

SM.

PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

NOTAS

<u>INGRESOS</u>			441.531,78
Ventas	17	<u>441.531,78</u>	
<u>EGRESOS</u>			175.872,67
Costo de Ventas	18	<u>175.872,67</u>	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			265.659,11
GASTOS			181.936,04
Gastos de Administración	19	181.900,73	
Gastos Financieros	20	<u>35,31</u>	
UTILIDAD DE OPERACIÓN			83.723,07
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES			46.846,79
Ingresos	21	<u>46.846,79</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL			<u>130.569,86</u>

S.m.

COMPAÑÍA PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA. LTDA.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS BASES DE PRESENTACION

Observando los Estados Financieros, estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. En el Estado de Resultados, las Partidas se las consideran a sus costos históricos, excepto el cargo de Depreciación de Activos Fijos, calculados en base al valor revalorizado.

La Compañía "**PRODUCTORA MANABITA PROMAN CIA LTDA.**", aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendables y precisas, dando facilidad a la indagación inmediata y confiable, haciendo de esta manera, que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

2.- MARCO HISTÓRICO

En la ciudad de San Francisco de Quito, capital de la, República del Ecuador, el día veintidós de septiembre de mil novecientos ochenta; se constituye la compañía denominada Productora Manabita Proman Cía. Ltda. e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de noviembre del mismo año.

DENOMINACIÓN: Compañía Productora Manabita Proman Cía. Ltda.

DEDICACIÓN: La Compañía tiene por objeto el desarrollo, cultivo y procesamiento de productos agrícolas para la extracción de resinas, colorantes, insecticidas y otros productos químicos de árboles, plantas y vegetales, así como la comercialización interna y externa de los cultivos agropecuarios.

DOMICILIO: La compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí, república del Ecuador. Lugar que se encuentra su sede administrativa, sin perjuicio de que pueda establecer agencias, sucursales, establecimiento y plantas industriales en uno o más lugares dentro del Ecuador o fuera de él previa resolución de la Junta General de Socios, adoptada con sujeción a la Ley y estos Estatutos.

DURACIÓN: Cincuenta años

Sm.

CAPITAL SOCIAL: Trescientos cuarenta y cuatro mil Suces

AUMENTO DE CAPITAL: 1987

Capital Anterior	344.000,00
Capital Aumentado	<u>6.306.000,00</u>
Capital Actual	6.650.000,00

RESOLUCIÓN: Resolución No. 88-4-2-1-0003 dada por la Superintendencia de Compañías de -
Portoviejo el 12 de Enero de 1988.

REGISTRO No.15 y anotado en el Repertorio General tomo No. 6 con fecha 27 de Enero
MERCANTIL: de 1988.

AUMENTO DE CAPITAL: 1991

SOCIOS	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL SUS. AUM. REV. ACT. FIJOS	CAPITAL TOTAL	# DE PART.
Simón de Montfort	6.648.000	67.350.000	73.998.000	73.998
José Molina Alava	1.000	-	1.000	1
Dolores Cedeno	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>1</u>
TOTAL	6.650.000	67.350.000	74.000.000	74.000

3.- **DISPONIBLE** **98.742,47**

Bancos	97.471,70
La Previsora	8.766,99
La Previsora Mil	3.672,80
La Previsora Transf.	1.000,00
Filanbanco	47.871,50
Banco de Londres	0,24
Banco Continental	22,00
Banco de Guayaquil	36.138,17
Caja	1.270,77
Portoviejo	895,05
Milagro	40,25
Milagro Banco	226,13
Transferencia Caja	2,77
Caja La Troncal	106,57

SM.

4.- EXIGIBLE		66.983,32
Pesa	61.436,70	
Productos	799,52	
Préstamos Agrícolas	1.199,26	
Anticipos Agricultores	481,22	
Intereses Agricultores	-70,00	
Previsión Cuentas Dudosas	-3,74	
Depósitos en Garantía	768,30	
Dividendos anticipados	1.530,18	
Anticipos cebolla	100,00	
Otras	699,08	
Cuentas por Cobrar Polizas	22,80	
Anticipo Compra Vehículo	20,00	
5.- REALIZABLE		1.356,42
Inventarios suministros	820,43	
Inventarios útiles de Of.	535,99	
6.- NO DEPRECIABLE		43.135,29
Terrenos y Mejoras	592,34	
Maq. Eq. Montaje y Tre.	4,80	
Oficinas	3.055,11	
Secadoras	16.829,54	
Casetas	562,97	
Edificios e Instalación	579,88	
Materiales y Herramientas	1.884,88	
Bascula	843,91	
Constr. Secadora Est. Exp.	17.635,74	
Const. Pozo	34,24	
Const. Sistema Bumker	368,32	
Const. Sistema Bumker	703,35	
Const. Sistema Bumker	6,80	
Const. Bumker 4	33,41	

5/4.

7.- DEPRECIABLE		302.153,62
Maquinarias y equipos	7.700,82	
Muebles y Enseres	1.808,94	
Equipos de Oficina	3.917,77	
Vehículos	68.266,26	
Depreciaciones		
Depr. Acum. Maquinarias	-4.593,46	
Depr. Acum. Muebles y Enseres	-1.170,46	
Depr. Acum. Equipos de Oficina	-2.666,20	
Depr. Acum. Vehículos	-22.217,06	
Reexpresiones		
Reep. Maquinarias	122.739,47	
Reep. Muebles y Enseres	29.217,31	
Reep. Equipos de Oficina	65.830,04	
Reep. Vehículos	127.049,66	
Depreciaciones por Rev.		
Depr. Acum. Reexp. Maquinarias	-43.136,67	
Depr. Acum. Reexp. Muebles y Enseres	-9.203,70	
Depr. Acum. Reexp. Equipos de Oficina	-13.112,98	
Depr. Acum. Reexp. Vehículos	-28.276,12	
8.- DIFERIDO		121,04
Gasto de Organización	22,75	
Amortiz. Gastos Organización	-22,75	
Gastos Útiles de Oficina	356,00	
Amortiz. Acum Útiles	-234,96	
9.- TRANSITORIA		17.596,20
Anticipos	6.515,98	
Impuestos	6.080,22	
Inversiones	5.000,00	
10.- EXIGIBLE		-140.493,68
Anticipos Proveedores	-109.148,63	
Cuentas por pagar	-18.686,80	
Gastos por pagar	-12.658,25	

24.

11.- EXIGIBLE LARGO PLAZO		4.941,25
Prestamos Accionistas L/P	4.941,25	
12.- CAPITAL		2.960,00
Simón de Montfort	2.959,92	
José Molina Alava	0,04	
Dolores Cedeno	0,04	
13.- RESERVAS		-19.022,59
Reserva Legal	-2.184,76	
Res. Rev. Maquinarias	-4.265,34	
Res. Rev. Muebles y Enseres	-884,43	
Res. Rev. Equipos de Oficina	-1.415,54	
Res. Rev. Vehículos	-10.272,52	
14.- REEXPRESIÓN MONETARIA		-203.639,37
Reexp. Monet. Maquinarias	-77.026,95	
Reexp. Monet. Muebles y Enseres	-17.185,84	
Reexp. Monet. Equipos de Oficina	-34.696,77	
Reexp. Monet. Vehículos	-74.729,81	
15.- SUPERAVIT REVALORIZADO		-18,32
Superavit Maquinarias	-18,32	
16.- UTILIDADES ACUMULADAS		-28.443,29
Util. Acum. Ejerc. Anterior	-16.388,35	
Util. Acum. Ejerc. MetasAnterior	-33.980,36	
Util. Pérdidas Ejercicio	21.925,42	
17.- VENTAS		-441.531,78
Xantofila	-351.861,90	
Productos	-12.795,72	
Comisiones Agripac	-75.036,85	
Intereses Ganando Cte.	-1.384,31	
Intereses Ganados en Flor	-5,00	
Venta de Almazcillo	-448,00	

57.

18.- COSTOS DE VENTAS**175.872,67**

Gastos de venta		21.596,82
Compras	17.208,98	
Transporte	4.387,84	
Gastos de producción		154.275,85
Compras	130.559,44	
Otros Egresos	23.716,41	

19.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**181.900,73**

Sueldos		38.244,92
Beneficios Sociales		9.213,35
Décimos		3.076,57
Bonificaciones		21.355,23
Gastos Generales		110.010,66

20.- GASTOS FINANCIEROS**35,31**

Intereses Financieros		35,31
-----------------------	--	-------

21.- INGRESOS NO OPERACIONALES**-46.846,79**

Otros Ingresos		-7.583,32
Resultado Exposición Inflación		-39.263,47

