

PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2000 Y DICIEMBRE 31 DE 1999 (EN DOLARES)

	2000	1999
ACTIVO		
CORRIENTE		
CAJA-BANCOS	11.126,95	3.819,57
INVERSIONES TEMPORALES	-	8.196,77
CLIENTES	13.772,76	21.361,17
EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	951,61	49,07
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	22.379,32	34.402,13
CUENTAS RELACIONADAS	-	1.903,91
PROVISIÓN PARA CUENTAS MALAS	- 42,88	- 54,91
PRODUCTOS TERMINADOS	6.136,88	6.501,96
PRODUCTOS EN PROCESO	763,89	1.779,40
MATERIAS PRIMAS	28.755,86	20.036,71
REPUESTOS Y MATERIALES	8.362,10	2.938,32
MERCADERIAS	1.744,00	2.668,56
SUMINISTROS DE OFICINA	-	680,29
IMPORTACIONES EN TRÁMITE	-	8.616,29
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.169,53	804,38
IMPUESTOS ANTICIPADOS	1.715,75	4.134,46
SEGUROS ANTICIPADOS	-	1.233,84
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	96.835,77	119.071,92
FIJO		
TERRENOS	74.203,02	58.480,51
EDIFICIOS	66.251,24	84.824,87
MAQUINARIA Y EQUIPOS	383.883,59	299.858,65
VEHICULOS	7.449,79	4.018,80
EQUIPO DE OFICINA	27.487,36	15.505,96
OTROS ACTIVOS	30.566,51	12.310,44
DEPRECIACIONES	- 340.140,53	- 282.934,01
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	249.700,98	192.065,22
DIFERIDO		
GASTOS PREOPERATIVOS	256.118,35	361.392,51
AMORTIZACIONES	- 180.193,43	- 237.069,93
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO	75.924,92	124.322,58
TOTAL DEL ACTIVO	422.461,67	435.459,72
PASIVO		
CORRIENTE		
DEUDAS A CORTO PLAZO	18.480,00	31.065,37
PROVEEDORES LOCALES	20.472,71	26.506,35
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	5.924,75	37.152,53
PROVEEDORES DE SERVICIOS	5.328,16	2.136,36
ANTICIPO DE CLIENTES	1.634,01	2.694,74
RETENCIONES AL PERSONAL	295,07	258,37
POR PAGAR AL PERSONAL	2.401,52	4.316,07
IMPUESTOS POR PAGAR	15.440,36	11.293,34
INTERESES POR PAGAR	-	40.667,51
CARGAS SOCIALES	4.560,07	3.950,95
AUDITORÍA EXTERNA	200,00	102,43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.408,32	3.304,09
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	77.144,97	163.448,11
REEXPRESIÓN MONETARIA DIFERIDA	-	88,55
A LARGO PLAZO	173.216,60	244.161,07
TOTAL DEL PASIVO	250.361,57	407.697,73
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	16.000,00	16.000,00
CAPITAL SUSCRITO NO ESCRITURADO	62.603,34	62.603,34
RESERVAS	1,83	1,83
RESERVA REVALORIZACIÓN PATRIMONIO	470.769,84	282.566,60
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	- 293.296,07	- 333.409,78
RESULTADO DEL EJERCICIO "PERDIDA"	- 83.978,84	-
TOTAL DEL PATRIMONIO	172.100,10	27.761,99
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	422.461,67	435.459,72

Las notas forman parte de este informe

PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2000 Y DICIEMBRE 31 DEL AÑO 1999
(EXPRESADO EN DOLARES)**

	AÑO 2000	AÑO 1999
VENTAS BRUTAS	766,345.69	329,660.12
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	<u>-292,242.84</u>	<u>-22,408.64</u>
VENTAS NETAS	474,102.85	307,251.48
COSTO DE VENTAS	<u>-375,245.45</u>	<u>-265,756.53</u>
UTILIDAD BRUTA	98,857.40	41,494.95
GASTOS:		
ADMINISTRATIVOS	-32,842.58	-31,986.79
DE VENTAS	-64,792.60	-53,378.82
RESULTADO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN	-39,715.21	0.00
FINANCIEROS	<u>-45,874.44</u>	<u>-157,281.26</u>
RESULTADO OPERACIONAL "PERDIDA"	-84,367.43	-201,151.92
OTROS INGRESOS	<u>388.59</u>	<u>5,143.54</u>
RESULTADO TOTAL "PERDIDA"	<u><u>-83,978.84</u></u>	<u><u>-196,008.38</u></u>

LAS NOTAS FORMAN PARTE DE ESTE INFORME.



PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA

**MODIFICACIÓN DEL CAPITAL
CIRCULANTE**

VARIACIÓN DEL CAPITAL FIJO

	2 0 0 2		1 9 9 9	
	AUMENTO	DISMINUCIÓN	APLICACIÓN	ORIGEN
A C T I V O S				
CAJA-BANCOS	7.307,38			
INVERSIONES TEMPORALES		8.196,77		
CLIENTES		7.588,41		
EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	902,54			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		12.022,81		
CUENTAS RELACIONADAS		1.903,91		
PROVISIÓN CUENTAS MALAS	12,03			
PRODUCTOS TERMINADOS		365,08		
PRODUCTOS EN PROCESO		1.015,51		
MATERIAS PRIMAS	8.719,15			
REPUESTOS Y MATERIALES	5.423,78			
MERCADERIAS		924,56		
SUMINISTROS DE OFICINA		680,29		
IMPORTACIONES EN TRÁMITE		8.616,29		
ANTICIPO PROVEEDORES	365,15			
IMPUESTOS ANTICIPADOS		2.418,71		
SEGUROS ANTICIPADOS		1.233,84		
TERRENOS			15.722,51	
EDIFICIOS				18.573,63
MAQUINARIA Y EQUIPO			84.024,94	
VEHICULOS			3.430,99	
EQUIPO DE OFICINA			11.981,40	
OTROS ACTIVOS			18.256,07	
DEPRECIACIONES				57.206,52
GASTOS PREOPERATIVOS				105.274,16
AMORTIZACIONES			56.876,50	
P A S I V O				
DEUDAS A CORTO PLAZO	12.585,37			
PROVEEDORES LOCALES	6.033,64			
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	31.227,78			
PROVEEDORES DE SERVICIO		3.191,80		
ANTICIPO CLIENTES	1.060,73			
RETENCIONES AL PERSONAL		36,70		
POR PAGAR AL PERSONAL	1.914,55			
IMPUESTO POR PAGAR		4.147,02		
INTERESES POR PAGAR	40.667,51			
CARGAS SOCIALES		609,12		
AUDITORÍA EXTERNA		97,57		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	895,77			
REEXPRESIÓN MONETARIA DIFERIDA	88,55			
CUENTAS A LARGO PLAZO	70.944,47			
RESERVA REVALORIZACIÓN				
PATRIMONIO				188.203,24
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES				40.113,71
RESULTADO DEL EJERCICIO			83.978,84	
SUMAN	188.148,40	53.048,39	274.271,25	409.371,26
INCREMENTO DEL CAPITAL				
CIRCULANTE		135.100,01	135.100,01	
TOTALES	<u>188.148,40</u>	<u>188.148,40</u>	<u>409.371,26</u>	<u>409.371,26</u>

Las notas forman parte de este informe.



PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

(METODO DIRECTO)

DE ENERO 1 DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2000

CAJA-BANCOS (SALDO INICIAL)		3.819,57
FUENTES DE FONDOS DEL PERÍODO		
RESULTADOS "PERDIDAS"	-83.978,84	
DEPRECIACIONES	57.206,52	
AMORTIZACIONES	-56.876,50	
RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO	188.203,24	
REEXPRESIÓN MONETARIA DIFERIDA	-88,55	
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	<u>40.113,71</u>	144.579,58
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES DE SERVICIOS	3.191,80	
RETENCIONES AL PERSONAL	36,70	
IMPUESTOS POR PAGAR	4.147,02	
CARGAS SOCIALES	609,12	
AUDITORÍA EXTERNA	<u>97,57</u>	8.082,21
INCREMENTO DE ACTIVOS		
CUENTAS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	-902,54	
PROVISIÓN CUENTAS MALAS	-12,03	
MATERIAS PRIMAS	-8.719,15	
REPUESTOS Y MATERIALES	-5.423,78	
ANTICIPO PROVEEDORES	<u>-365,15</u>	-15.422,65
DISMINUCIÓN DE PASIVOS		
DEUDAS A CORTO PLAZO	-12.585,37	
PROVEEDORES LOCALES	-6.033,64	
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-31.227,78	
ANTICIPO CLIENTES	-1.060,73	
CUENTAS DEL PERSONAL	-1.914,55	
INTERESES POR PAGAR	-40.667,51	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>-895,77</u>	-94.385,35
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
INVERSIONES TEMPORALES	8.196,77	
CLIENTES	7.588,41	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.022,81	
CUENTAS RELACIONADAS	1.903,91	
PRODUCTOS TERMINADOS	365,08	
PRODUCTOS EN PROCESO	1.015,51	
MERCADERÍAS	924,56	
SUMINISTROS DE OFICINA	680,29	
IMPORTACIONES EN TRAMITE	8.616,29	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	2.418,71	
SEGUROS ANTICIPADOS	<u>1.233,84</u>	44.966,18
PASIVO A LARGO PLAZO		
CREDITOS POR PAGAR	<u>-70.944,47</u>	-70.944,47
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN		<u>16.875,50</u>
USOS DE FONDOS EN EL PERÍODO		
TERRENOS	15.722,51	
EDIFICIOS	-18.573,63	
MAQUINARIA Y EQUIPO	84.024,94	
VEHÍCULOS	3.430,99	
EQUIPO DE OFICINA	11.981,40	
OTROS ACTIVOS FIJOS	18.256,07	
GASTOS PREOPERATIVOS	-105.274,16	9.568,12
TOTAL DE USOS DE FONDOS		<u>9.568,12</u>
INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS		<u>7.307,38</u>
CAJA-BANCOS FINAL (DIC-31-2000)		<u>11.126,95</u>

LAS NOTAS FORMAN PARTE DE ESTE INFORME

PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DEL 2000

	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SUS- CRITO Y NO ESCRITURADO	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT REVALORIZACION PATRIMONIO	REEXPRESION MONETARIA	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCI- CIO.	TOTAL
SUCRES:								
DIC-31-1999	400.000.000,00	1.565.083.412,00	45.699,00	5.925.101.193,00	1.728.945,00	-7.348.151.697,00		543.807.552,00
DOLARIZACION A \$ 25000								
Mar-31-2000	16.000,00	62.603,34	1,83	237.004,05	69,16	-293.926,07		21.752,31
dic-31-2000				233.765,79	-69,16	630,00	-83.978,84	150.347,79
S A L D O								
DIC-31-2000	16.000,00	62.603,34	1,83	470.769,84	-	-293.296,07	-83.978,84	172.100,10

LAS NOTAS FORMAN PARTE DE ESTE INFORME



Vicente A. Loyola

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO

Registro No. 2.772

Teléfono Dom. 825-633

Oficina: 839-098

Cuenca - Ecuador

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REGISTRO NACIONAL DE

AUDITORES EXTERNOS

SC-RNAE No. 077

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ROMOTT CIA. LTDA., POR EL AÑO TERMINADO ADICIEMBRE 31 DEL 2000.

1-) Constitución, objeto y creación:

Productos Romott Cia. Ltda., se constituye en Marzo 13 del año 1980, con el nombre de Plásticos Romott Cia. Ltda., en Agosto 22 de 1992, se cambió de nombre, pasando a denominarse PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA., elevó su capital social, y además amplía el objeto social, incluyendo la producción de espumas de polietileno para colchones y muebles, y la fabricación de colchones de resortes y otros productos similares.

2-) Políticas contables significativas:

- a) Los registros contables se iniciaron en moneda nacional El SUCRE, dolarizando sus registros a partir de Abril 1 del año 2000, obteniendo los balances de comprobación, resultados y de posición financiera a Diciembre 31 del año 2000. La dolarización se realizó en Marzo 31 del año 2000, acogiéndose a la NEC número 17, en la que se dictan normas para la conversión de los estados financieros, al efecto de aplicar el esquema de dolarización; cumpliendo la mencionada norma hasta el registro de las cuentas del activo y pasivos no monetarios, mas cuando se trata del registro de la cuentas patrimoniales, a pesar de que los cálculos lo efectuaron correctamente, la cuentas a las que se debió aplicar los efectos de la dolarización, no fueron las correctas, y es así que la cuenta RESULTADOS POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN "REI", registra en el balance de resultados, el GASTO de \$ 39.715,21, debiendo registrarse la utilidad de \$ 29.295,51; por lo que se deberán de realizar los correspondientes correctivos a los balances ya presentados al SRI por al año del 2000, en Abril 14 del 2001. Corrección que sugiero la realización, acogiéndose a lo dispuesto en la NEC número 5, que habla de la corrección de errores fundamentales.
- b) Los estados financieros fueron preparado a base de costos históricos de adquisición, a excepción de los activos y pasivos no monetarios, así como su patrimonio, que fueron corregidos por inflación y por los índices especiales de corrección de brechas, por lo tanto los estados financieros demuestran los cambios en el poder adquisitivo del sucre, desde Noviembre de 1991, no así las adquisiciones con fecha anterior, y deben se considerados bajo estas circunstancias.
- c) Las depreciaciones de los activos fijos se calcularon utilizando el método de linea recta sobre la vida útil de los mismos, y acatando los porcentajes dispuestos por la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento.
- d) Las cuentas de funcionarios y empleados constituyen cuentas corrientes en el ejercicio económico del 2000, y a mi juicio no afectan significativamente a los estados de resultados.-
- e) Las provisiones para el cumplimiento de obligaciones sociales, se las realiza acatando lo dispuesto legalmente para el efecto, sin embargo no presentan cálculos matemáticos actuariales para la provisión de fondos para jubilación patronal, por tener la empresa mas de 10 años de existencia.
- f) Por separado se emite informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias que establece la Ley de Régimen Tributario Interno.
- g) El desglose de cada una de las cuentas que registran los balances general y de resultados se detallan en los mayores generales de la contabilidad..
- h) Los resultados negativos de la empresa, pueden ser enjugados con la cuenta Reserva Revalorización del Patrimonio.

Vicente A. Loyola

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO

Registro No. 2.772

Teléfono Dom. 825-633

Oficina: 839-098

Cuenca Ecuador

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REGISTRO NACIONAL DE

AUDITORES EXTERNOS

SC-RNAE No. 077

**ACONTECIMIENTOS RELEVANTES LUEGO DE DICIEMBRE 31 DEL 2000
A LA FECHA DE ENTREGA DEL PRESENTE INFORME.**

La Superintendencia de Compañías, en su resolución Q-ICI-013, autoriza la valuación de los activos fijos a valor de mercado, para lo cual se deberá contratar los servicios de peritos valuadores, calificados por la mencionada institución.

También en Julio 18 del 2002, según resolución 2Q-ICI-0012, la Superintendencia de Compañías establece que desde el ejercicio económico del 2002, la obligatoriedad de someter los estados financieros al dictamen de auditoría externa, cuando los activos totales superen los \$ 1.000.000.00 de dólares de los Estados Unidos de América.

Al inicio del año 2002, el Servicios de Rentas Internas SRI, dispone que se deberá enviar al departamento de Auditoría de la mencionada institución, los cuadros y las contabilizaciones de la reexpresión y corrección de brechas, previo al implemento de los balances al esquema de DOLARIZACIÓN.

