

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DE PRODUCTOS ELABORADOS BOLIVAR S.A.**

MAYO de 2012, Guayaquil

Señores accionistas
de **PRODUCTOS ELABORADOS BOLIVAR S.A.**
Ciudad.-

Estimados Sres.:



1) ALCANCE Y OPINION

He revisado, en mi condición de Comisario, el balance general de PRODUCTOS ELABORADOS BOLIVAR S.A. al 31 de Diciembre de 2011 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio de accionistas y cambios en la posición financiera por el año terminado en esa fecha.

Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas y, por consiguiente incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que consideré necesarios de acuerdo con las circunstancias. A continuación enumero algunos de los principales procedimientos de mi revisión, aplicados en base a pruebas selectivas:

1.1. Comparé los saldos de las cuentas del balance general y del estado de ganancias y pérdidas con los de las cuentas del mayor general.

1.2. Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las principales cuentas contenidas en los estados financieros, tales como: caja y bancos, cuentas y documentos por cobrar, inventarios, inversiones, activos fijos, otros activos, obligaciones bancarias, cuentas y documentos por pagar, pasivos acumulados, otros pasivos y las respectivas cuentas patrimoniales.

1.3. Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de las cuentas de ingresos y gastos.

1.4. Revisé los cálculos y contabilizaron de la revalorización de activos fijos, depreciación acumulada y todos los asientos correspondientes a la Corrección Monetaria.

En mi opinión los estados financieros, presentan razonablemente la situación financiera de la Compañía PRODUCTOS ELABORADOS BOLIVAR S.A. al 31 de diciembre de 2011, los resultados de operaciones y cambios en la posición financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con principios generalmente aceptados que han sido modificados en ciertos aspectos por normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Cías. en el Ecuador.

2) ORGANIZACION ADMINISTRATIVA

2.1. Revisé las resoluciones adoptadas por los Órganos Directivos de la Cía. y en mi opinión concluyo que los Sres. Administradores han dado fiel cumplimiento a los mismos y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio.

2.2. He recibido, por parte de los Administradores, la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.

2.3. La correspondencia, libros sociales y de contabilidad, son llevados con diligencia, y se conservan en la forma que determina la Ley.

2.4. La conservación y custodia de los bienes de la Cia., son eficientes por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia que debe actuar un Administrador.

2.5. Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones, he dado fiel cumplimiento a las obligaciones determinadas por el Artículo 321 de la Ley de Compañías.

3) CONTROL INTERNO

En cuanto a los procedimientos de control interno de la compañía, debo indicar que estos son satisfactorios.

4) ANALISIS FINANCIERO

4.1. Las cifras que presentan los estados financieros guardan correspondencia con las cantidades constantes en los libros de contabilidad, y

4.2. Tal y como lo determina el Reglamento de Informes de Comisarios, procedí a efectuar el análisis comparativo de los principales indicadores financieros correspondientes a los dos últimos ejercicios económicos, encontrando los mismos dentro de los parámetros considerados prudentes dentro de la Industria Exportadora.

5) COMENTARIOS VARIOS

5.1. No existió omisión en el Orden del día de la Junta General, de los puntos que deban tratarse por mi solicitud.

5.2. Si existió convocatoria a Junta General.

5.3. No hubieron propuestas de remoción de los administradores.

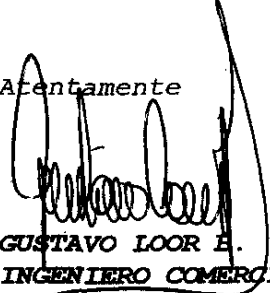
5.4. No hubieron denuncias sobre la gestión de los administradores.

5.5. La Asistencia a la Junta General fue completa.

Dejo de esta forma cumplido el mandato legal, que impone la presentación del presente informe.

De los señores accionistas.

Atentamente


GUSTAVO LOOR E.
INGENIERO COMERCIAL
COMISARIO



Compañía : Productos Elaborados Bolívar
Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
Usuario : Supervisor Página: 1
Fecha : 15/May/2012 Hora :12:31:26

al 31 de Diciembre de 2011

Saldo Acumulado

ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE

ACTIVO DISPONIBLE

101-01-0090	Caja Chica	200.00
101-01-0210	Banco Bolivariano 00050642	37,844.98
101-01-0230	Bac Florida Bank Cta.03702	59,963.77
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE		98,008.75

INVERSIONES

101-07-0020	Inversiones	16,738.46
101-07-0060	Inversiones (Corpei)	6,833.66
TOTAL INVERSIONES		23,572.12

ACTIVO EXIGIBLE

102-01-0000	Cuentas por Cobrar Clientes	149,110.23
102-04-0000	Cuentas x Cobrar Personal	306,413.00
102-09-0000	Depositos Garantia	402.00
102-10-0000	Cuentas por Cobrar Varios	85,151.20
102-11-0000	Importaciones en Transito	1,880.00
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE		542,956.43

ACTIVO CIRCULANTE

103-01-0000	Inventarios	73,127.13
103-00-0000	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	73,127.13



Compañía : Productos Elaborados Bolivar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 2
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:31:26

al 31 de Diciembre de 2011

		Saldo Acumulado
<u>PAGOS ANTICIPADOS</u>		
105-04-0010	Impuestos Antc.Ejerc.	20,924.55
105-04-0140	Impuestos Retenidos 2010	2,860.11
105-04-0150	Impuestos Retenidos 2011	2,893.00
105-04-0030	IVA 10%-12% Juridicas	38,261.17
105-04-0050	IVA 12% F.Naturales	4,531.83
105-04-0090	IVA 12% Importaciones	1,881.30
105-05-0000	Seguros Anticipados	168.51
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS		71,520.47
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		809,184.90
<u>ACTIVOS FIJOS</u>		
<u>FIJO NO DEPRECIABLE</u>		
104-01-0010	Terrenos Costo	190,160.00
104-01-0070	Revalz. Terrenos	3,031.89
TOTAL FIJO NO DEPRECIABLE		193,191.89
<u>FIJO DEPRECIABLES</u>		
104-01-0280	Edificio Costo	36,660.44
204-01-0010	(-) Deprec Acum Edificios	25,553.36
		11,107.08
104-01-0020	Maquinarias y Equipos	497,617.97
204-01-0020	(-) Deprec Acum Maquin y Equip	335,272.58
		162,345.39
104-01-0030	Vehiculos	72,287.73
204-01-0030	(-) Deprec Acum Vehiculos	68,957.54
		3,330.19
104-01-0040	Herramientas	1,525.42
204-01-0040	(-) Deprec Acum Herramientas	1,480.00
		45.42
104-01-0050	Equipos de Oficina	8,523.97
204-01-0050	(-) Deprec Acum Equipos Oficinas	8,138.39
		385.58
104-01-0260	Equipos de Computacion	13,922.59
204-01-0060	(-) Deprec.Acum Normal Equipo	13,470.48
		452.11

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
Usuario : Supervisor Páginas: 3
Fecha : 15/May/2012 Hora :12:31:26

al 31 de Diciembre de 2011

		Saldo Acumulado
REVALORIZACIONES		
104-01-0290	Revalz. Edificios	415,215.87
204-02-0010	Deprec. x Rev. Edificios	252,599.67
		162,616.20
104-01-0080	Revalz.Maquinarias y Equip	1,333,613.60
204-02-0020	(-) Deprec Acum Revlz Maq y	1,322,627.87
		10,985.73
104-01-0090	Revalz.Vehiculos	42,976.52
204-02-0030	(-) Deprec Acum Revlz Vehiculo	42,976.52
104-01-0100	Revalz.Herramientas	3,751.36
204-02-0040	(-) Deprec Acum Revlz Herramie	3,751.36
104-01-0110	Revalz.Equipos de Oficina	48,884.51
204-02-0050	(-) Deprec Acum Ravlz Equip Of	47,432.98
		1,451.53
104-01-0270	Revazl. Equipos Computaci	20,588.90
204-02-0060	(-) Deprec. x Rev. Equipos de	20,588.90
TOTAL FIJO DEPRECIABLE		545,911.12
TOTAL ACTIVO FIJO		545,911.12
TOTAL DEL ACTIVO		1,355,096.02

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
Usuario : Supervisor Página: 4
Fecha : 15/May/2012 Hora :12:31:26

al 31 de Diciembre de 2011

		Saldo Acumulado
<u>P A S I V O</u>		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
<u>PASIVO EXIGIBLE</u>		
201-01-0000	Cuentas por Pagar	106,416.42
201-02-0000	BKL Corporation S.A.	6,000.00
201-04-0000	I.E.S.S.	12,371.86
201-06-0000	PROVISIONES PRESTAC, SOCIA	48,196.86
201-07-9990	Impuesto a la Renta emplea	7,655.48
TOTAL PASIVO EXIGIBLE		180,640.62
<u>RETENCIONES POR PAGAR</u>		
201-07-0030	Retenciones x Pagar 5% -	10.43
201-07-0100	Retenciones X Pagar 1%	367.16
201-07-0110	Retencion IVA Natural 100%	646.47
201-07-0180	Retenciones x Pagar 2% Ser	96.20
201-07-0190	Retencines IVA 100% Sociad	542.60
201-07-0170	Retenciones x Pagar Iva Li	42.00
201-07-0210	Retenciones x Pagar 10%	284.50
TOTAL RETENCIONES X PAGAR		1,989.36
<u>PASIVO A LARGO PLAZO</u>		
201-09-0010	Prestamos Accionistas	32,000.00
201-07-0050	Dividendos x Pagar	45,383.05
202-01-0080	Banco Bolivariano	30,000.00
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		107,383.05
TOTAL PASIVO CORRIENTE		290,013.03

Compañía : Productos Elaborados Bolivar
Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
Usuario : Supervisor Página: 5
Fecha : 15/May/2012 Hora :12:31:26

al 31 de Diciembre de 2011

		Saldo Acumulado
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
203-01-0010	Capital Social	100,000.00
203-01-0020	Reserva Legal	49,121.96
203-01-0120	Reserva Legal	2,860.42
203-01-0080	Rva.x Rev.del Patrimonio	1,109,619.77
203-01-0110	Perdidad	-199,297.21
203-01-0050	Perdidas y Ganancias ejerc. ant	121,733.55
	Perdidas / Ganancia ejerc. pres	-118,955.50
TOTAL PATRIMONIO NETO		1,065,082.99
TOTAL DEL PASIVO		1,355,096.02

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 1
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:41:39

al 31 de Diciembre de 2011

Saldo Acumulado

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

VENTAS BRUTAS

301-01-0010	Venta Banano Deshid Flakes	1,094,755.72
301-01-0020	Venta Banano Deshid Dedos	389,501.70
301-01-0030	Venta Banano D Puntas y Tr	317,432.23
301-01-0040	Venta Banano Deshid. Polvo	63,321.68
301-01-0060	Venta Banano Deshid.Flakes	235,885.46
301-01-0070	Venta Banano Deshid.Dedos	11,207.50
301-01-0080	Venta Banano Des.Nac Escam	1,605.00
301-01-0090	Venta Banano Des Nac Dedos	8,430.72
301-01-0110	Venta Banano Des.Nac Punta	51,861.00
301-01-0120	Venta Banano Nac. Barras	12,024.00
301-01-0130	Venta Banano Nac. Barras 1	9,640.80
301-01-0000	TOTAL VENTAS BRUTAS	2,195,665.81

DESTO S/VENTAS

301-03-0010	Desto. s/Ventas Escamas	
301-03-0020	Desto. s/Ventas Dedos	
301-03-0000	TOTAL DESCUENTOS	
	TOTAL DE VENTAS NETAS	2,195,665.81

COSTO DE VENTAS

401-00-0000	Gastos de fabricacion	2,011,313.79
	TOTAL COSTO DE VENTAS	2,011,313.79
	UTILIDAD BRUTA	184,352.02

GASTOS DE OPERACION

404-00-0000	Gastos Financieros	6,959.73
402-00-0000	Gastos Administrativos	260,674.04
403-00-0000	Gastos de ventas	77,758.06
	TOTAL GASTOS DE OPERACION	345,391.83
	UTILIDAD DE OPERACION	-161,039.81

405-00-0000	Otros Egresos	
301-02-0000	Otros Ingresos	42,084.31

	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-118,955.50
--	------------------------	-------------

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 1
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

Cuenta	Nombre	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
100-00-0000	ACTIVO	3,497,945.67	
101-00-0000	ACTIVO DISPONIBLE	121,580.87	
101-01-0000	CAJA Y BANCOS	98,008.75	
101-01-0090	Caja Chica Fabrica	200.00	
101-01-0210	Banco Bolivariano 000506427-8	37,844.98	
101-01-0230	Bac Florida Bank Cta.037021168	59,963.77	
101-07-0000	INVERSIONES	23,572.12	
101-07-0020	Inversiones	16,738.46	
101-07-0060	Inversiones (Corpei)	6,833.66	
102-00-0000	ACTIVO EXIGIBLE	542,956.43	
102-01-0000	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	149,110.23	
102-01-0490	Ets Arles	22,380.00	
102-01-0510	Neurform International	15,753.50	
102-01-0560	Horst Walberg	30,795.80	
102-01-0580	Rovocad	31,350.00	
102-01-0770	Agricola e Industrial Ecuaplan	39,385.07	
102-01-0840	Tulicorp S.A.	1,301.81	
102-01-0950	Terrafertil	5,940.00	
102-01-1010	BLK Corporation S.A.	1,080.00	
102-01-1060	C.A.INMEDELCA	1,124.05	
102-04-0000	CUENTAS x COBRAR PERSONAL	306,413.00	
102-04-0560	Ing.Enrique Seminario Rubira	303,648.72	
102-04-9990	Prestamos Compania	2,764.28	
102-09-0000	DEPOSITOS	402.00	
102-09-0010	Depositos en Garantia	402.00	
102-10-0000	CUENTAS X COBRAR VARIOS	85,151.20	
102-10-1530	Gostallsa S.A.	17,310.80	
102-10-1580	Ing.Ricardo Seminario Rubira	67,840.40	
102-11-0000	IMPORTACIONES TRANSITO	1,880.00	
102-11-0230	Importacion Daco France BANDEJ	981.03	
102-11-0490	Importac. Villers (fundas alum	898.97	
103-00-0000	ACTIVO CIRCULANTE	73,127.13	
103-01-0000	INVENTARIOS	73,127.13	
103-01-0010	Inventarios	25,800.13	
103-01-0020	Inventarios Productos Terminad	47,327.00	
104-00-0000	ACTIVOS FIJOS	2,688,760.77	
104-01-0000	FIJOS	2,688,760.77	
104-01-0010	Terrenos y Edificios	190,160.00	
104-01-0020	Maquinarias y Equipos	497,617.97	
104-01-0030	Vehiculos	72,287.73	
104-01-0040	Herramientas	1,525.42	
104-01-0050	Equipos de Oficina	8,523.97	
104-01-0070	Revalz. Terrenos y Edificios	3,031.89	
104-01-0080	Revalz. Maquinarias y Equipos	1,333,613.60	
104-01-0090	Revalz. Vehiculos	42,976.52	
104-01-0100	Revalz. Herramientas	3,751.36	

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 2
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
104-01-0110	Revalz. Equipos de Oficina	48,884.51	
104-01-0260	Equipos de Computacion	13,922.59	
104-01-0270	Revazl. Equipos Computacion	20,588.90	
104-01-0280	Edificios Costo	36,660.44	
104-01-0290	Revzl. Edificios	415,215.87	
105-00-0000	ACTIVO DIFERIDO	71,520.47	
105-04-0000	IMPUESTOS ANTICIPADOS	71,351.96	
105-04-0010	Impuestos Antc.Ejerc.	20,924.55	
105-04-0030	IVA Impuesto 10%-12%	38,261.17	
105-04-0050	12% IVA Impuesto P.Naturales	4,531.83	
105-04-0090	IVA 12 Importaciones	1,881.30	
105-04-0140	Impuestos Retenidos 2010	2,860.11	
105-04-0150	Impuestos Retenidos 2011	2,893.00	
105-05-0000	SEGUROS	168.51	
105-05-0010	Seguros Anticipados	168.51	
200-00-0000	P A S I V O		3,616,901.17
201-00-0000	PASIVO EXIGIBLE		260,013.03
201-01-0000	CUENTAS POR PAGAR		106,416.42
201-01-0200	Pagos Rol fabrica		12,169.70
201-01-0230	Industria Cartonera Ecuat.		1,575.97
201-01-0340	Ing.Walter Oswaldo Cortez Cast		261.36
201-01-0860	Maquinarias Henriques C.A.		1,267.03
201-01-1015	Rosendcorp S.A.		579.57
201-01-1083	Corporacion Nacional de Teleco		211.18
201-01-1087	Jorge Gallardo Cia. Ltda.		1,342.74
201-01-1126	Distribuidora Romero Reyes S.A		203.11
201-01-1156	Phoneipecc Ecuador S.A.		17.63
201-01-1159	Incoplast S.A.		800.97
201-01-1167	Windell S.A.		85.54
201-01-1182	Electrica de Guayaquil		2,933.50
201-01-1192	Jose Antonio Filozo Flores		178.20
201-01-1203	Marplantis S.A.		1,471.14
201-01-1218	Industrial Danec S.A.		306.03
201-01-1219	Aron Alfredo Merchan Marcillo		198.00
201-01-1271	Liquidaciones x Pagar		3,881.17
201-01-1295	Repraser		3,072.64
201-01-1318	Jacinto Angel Troya Leon		2,650.84
201-01-1324	Sud Food Service S.A.SUDFOODSA		596.45
201-01-1327	Seripacar S.A.		82.85
201-01-1333	Transporte de Carga y Contened		712.80
201-01-1334	Daniel Oracio Sisa Quille		486.49
201-01-1365	Enzo Marvin Vera Benavides		320.76
201-01-1369	Pickuel S.A.		1,450.88
201-01-1430	Ab.Alfonso Gonzalez Zambrano		180.00
201-01-1446	Ecobanec Cia.Ltda.		2,631.42
201-01-1481	Ruben Jaime Suarez Jimenez		1,992.00

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 3
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
201-01-1483	Claudia Patricia Alvarez LLano		1,057.53
201-01-1498	Prana Biovegetaliens INC.		1,789.74
201-01-1499	Morayma Elizabeth Sisa Quille		624.26
201-01-1517	Armando Alberto Ponce Cornejo		24,337.50
201-01-1522	Plasticforts S.A.		109.15
201-01-1526	Wilson Alexis Vera Murillo		277.60
201-01-1565	Daco France		495.52
201-01-1567	Rovocad		1,352.40
201-01-1570	Interlab Cia.Ltda.		122.76
201-01-1780	Segundo E. Alvario Cordova		1,855.26
201-01-1820	Asequim S.A.		24.75
201-01-1870	Aditmaq Cia.Ltda.		723.69
201-01-2010	Freno Seguro Cia.Ltda.		760.98
201-01-2200	Luis Manuel Mata Fuentes Cauch		301.06
201-01-2360	Punto Net		343.53
201-01-2680	Importadora Mercanova Cia.Ltda		213.29
201-01-2710	Alex Stewart Cia.Ltda.		308.70
201-01-3250	Envasadora Ecuatoriana S.A.Imp		1,351.64
201-01-3360	Plasticos Industriales C.A.		204.69
201-01-3390	Compred S.A.		35.00
201-01-3970	Cierpronti S.A.		719.28
201-01-4300	Ferreteria Mi Casita-Segundo M		105.06
201-01-4340	Rizobacter Ecuatoriana C.Ltda.		431.20
201-01-4490	Servicenturiosa S.C.		215.77
201-01-5020	Marcanza S.A.		468.94
201-01-5090	Mariana de J. Rendon Mendoza		178.20
201-01-5220	DHL Express (Ecuador)S.A.		552.62
201-01-5380	Hugo S.Tircio Flores-Suminist		204.14
201-01-5520	Vefersa		276.11
201-01-5730	Jorge Alberto Vito Aspiazu		63.00
201-01-5840	Hamburg Sud Ecuador S.A.		1,585.30
201-01-6070	Hivimar C. Ltda.		71.96
201-01-6200	Ternoeck S.A.		784.03
201-01-6300	Servicio de Rentas Internas xx		160.44
201-01-6620	Prosein Cia. Ltda.		549.45
201-01-7220	UTIMFOR S.A.		186.09
201-01-7400	Eduardo Fabricio Mendieta Guer		2,517.30
201-01-7440	Mediterranean Shipping Company		1,920.00
201-01-8000	Legatec S.A.		38.29
201-01-8160	Erincorp S.A.		11,514.00
201-01-8870	Luis Eduardo Paredes Cardenas		3,351.34
201-01-9000	Laboratorio Fabell S.A. Otelo		119.75
201-01-9710	La Chiripa Chirs S.A.		47.19
201-01-9730	Tecnotravel S.A.		2,190.01
201-01-9810	Suministros Industriales Rojas		209.98
201-02-0000	ANTICIPOS DE CLIENTES		6,000.00

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 4
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
201-02-0060	John Thoms		6,000.00
201-04-0000	I.E.S.S.		12,371.86
201-04-0010	IESS Pillas Aport.y P.Quirgf.		12,371.86
201-06-0000	PROVISIONES PRESTAC, SOCIALES		48,196.86
201-06-0010	Decimo Tercer Sueldo		3,489.16
201-06-0020	Decimo Cuarto Sueldo		14,568.33
201-06-0050	Vacaciones		30,139.37
201-07-0000	OTROS PASIVOS		55,027.89
201-07-0030	Retenciones x Pagar 5% - 8%		10.43
201-07-0050	Dividendos x Pagar		45,383.05
201-07-0100	Retenciones X Pagar 1%		367.16
201-07-0110	Retencion IVA Natural 100%		646.47
201-07-0170	Retenciones x Pagar Iva Liq/c		42.00
201-07-0180	Retenciones x Pagar 2% Servi		96.20
201-07-0190	Retenciones IVA 100% Sociadade		542.60
201-07-0210	Retenciones x Pagar 10%		284.50
201-07-9990	Impuesto a la Renta empleados		7,655.48
201-09-0000	PRESTAMOS ACCIONISTAS		32,000.00
201-09-0010	Prestamos Accionistas		32,000.00
202-00-0000	PASIVO A LARGO PLAZO		30,000.00
202-01-0000	PRESTAMOS BANCARIOS		30,000.00
202-01-0080	Banco Bolivariano		30,000.00
203-00-0000	PATRIMONIO NETO		1,184,038.49
203-01-0000	CAPITAL Y RESERVAS		1,184,038.49
203-01-0010	Capital Social		100,000.00
203-01-0020	Reserva Legal		49,121.96
203-01-0050	Perdidas y Ganancias		121,733.55
203-01-0080	Reserva x Rev.del Patrimonio		1,109,619.77
203-01-0110	Perdidad		-199,297.21
203-01-0120	Reserva Legal		2,860.42
204-00-0000	DEPRECIACIONES		2,142,849.65
204-01-0000	DEPRECIACIONES ACUM. NORMAL		452,872.35
204-01-0010	Deprec.Acum. Normal Edificios		25,553.36
204-01-0020	Deprec.Acum Normal Maquin.y Eq		335,272.58
204-01-0030	Deprec.Acum Normal Vehiculos		68,957.54
204-01-0040	Deprec. Acum Normal Herramient		1,480.00
204-01-0050	Deprec.Acum Normal Muebles y E		8,138.39
204-01-0060	Deprec.Acum Normal Equipos Com		13,470.48
204-02-0000	DEPRECIACIONES ACUM X REVALORI		1,689,977.30
204-02-0010	Deprec. x Rev. Edificios		252,599.67
204-02-0020	Deprec. x Rev. Maquinarias y E		1,322,627.87
204-02-0030	Deprec. x Rev. Vehiculos		42,976.52
204-02-0040	Deprec. x Rev. Herramientas		3,751.36
204-02-0050	Deprec. x Rev. Muebles y Enser		47,432.98
204-02-0060	Deprec. x Rev. Equipos de Comp		20,588.90
300-00-0000	INGRESOS		2,237,750.12

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 6
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
401-15-0010	Trabajos Eventuales	3,804.67	
401-18-0000	Combustibles	128,705.37	
401-18-0010	Combustibles Flakes	67,280.37	
401-18-0020	Combustibles Dedos	61,425.00	
401-20-0000	Transportes	14,507.68	
401-20-0010	Transporte de Materiales-Otros	14,507.68	
401-22-0000	Maduracion	8,030.61	
401-22-0010	Maduracion M.Prima Flakes	8,030.61	
401-23-0000	Empresa Electrica	42,185.07	
401-23-0010	Empresa Electrica	42,185.07	
401-24-0000	Agua Potable	38,190.39	
401-24-0010	Agua Potable	38,190.39	
401-26-0000	Limpieza fabrica	7,325.83	
401-26-0010	Limpieza Fabrica	7,325.83	
401-28-0000	Alimentacion y Transporte	6,491.00	
401-28-0010	Alimentacion y Transporte	5,115.00	
401-28-0020	Transporte personal	1,376.00	
401-29-0000	Uniformes	15,264.04	
401-29-0010	Uniformes	15,264.04	
401-30-0000	Servicios Medicos	718.26	
401-30-0010	Servicios Medicos	718.26	
401-31-0000	Seguros	13,415.39	
401-31-0010	Seguro Fabrica-Ofic.(Varios)	8,732.27	
401-31-0020	Seguro Responsabilidad Civil	220.36	
401-31-0060	Seguro Accid.Personales Person	4,462.76	
401-32-0000	Permisos Varios	3,570.08	
401-32-0010	Permisos Varios	450.08	
401-32-0020	Permiso Sistema Hidrosanitario	3,120.00	
401-34-0000	Pruebas de Invet.	38.17	
401-34-0010	Pruebas de Inves.	38.17	
401-35-0000	Gtos Laboratorio	21,411.50	
401-35-0010	Gtos Laboratorio	15,849.20	
401-35-0020	Analisis microbiologicos N	306.50	
401-35-0030	Analisis microbiologicos E	5,255.80	
401-36-0000	Comisariato	475.94	
401-36-0010	Comisariato-Importadora Rosado	475.94	
401-39-0000	Gtos Varios	30,431.38	
401-39-0010	Gtos Varios	30,431.38	
401-40-0000	Depreciaciones	56,085.94	
401-40-0010	Depreciaciones Normal	24,578.97	
401-40-0020	Depreciaciones Rev.	31,506.97	
401-41-0000	IVA cargado al costo	19,869.66	
401-41-0010	IVA cargado al costo (facturas	13,719.56	
401-41-0020	Iva cargado al costo (dif.	6,150.10	
401-50-0000	Mant.Equipos de Dedos	5,208.47	
401-50-1010	Tunel # 1	1,943.82	

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 7
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
401-50-1200	Carros	635.37	
401-50-1500	Charoles-Mesas-Bandejas	210.63	
401-50-2000	Empacadora selladora Rivapack	218.70	
401-50-2200	Selladora Termoencogible	194.92	
401-50-3100	Balanza elect.Toledo # 8510	100.00	
401-50-3200	Mant. Barras	1,244.03	
401-50-4100	Dispensadores	641.00	
401-53-0000	Mant.Equipos de flakes	63,782.56	
401-53-0050	Sistema lavado,pelado de fruta	1,302.92	
401-53-0100	Bomba Masher	652.71	
401-53-0250	Bomba Transferencia al Homogen	380.00	
401-53-0350	Homogenizador # 2 VBR 1000	6,833.23	
401-53-0400	Pasteurizador	4,096.26	
401-53-0450	Finisher 1 Brown 4000	565.55	
401-53-2010	Cilindro 1	3,606.96	
401-53-2020	Cilindro 2	6,333.43	
401-53-2030	Cilindro 3	7,954.06	
401-53-2040	Cilindro 4	18,495.59	
401-53-3000	Vibrador cuarto de frio 1 gran	1,331.48	
401-53-3050	Vibrador cuarto de frio 2 peq	447.46	
401-53-3200	Molino Fitz Mill	1,016.62	
401-53-3450	Selladora Audion Electro	1,274.94	
401-53-4050	Central aire acond.Trane 1.f 1	4,781.47	
401-53-4900	Panel Electrico principal	131.36	
401-53-5050	Detector Metales	1,300.00	
401-53-5200	Banda Transportadora	3,278.52	
401-60-0000	Mant.Equipos Varios	30,029.81	
401-60-0150	Caldero Distral 2 (150 HHP)	444.00	
401-60-0200	Caldero Distral 3 (250 HHP)	649.21	
401-60-0250	Caldero Distral 4 (350 HHP)	7,025.21	
401-60-0800	Cortadora Urshell	595.10	
401-60-1000	Planta Electrica mod.3306D1	1,125.30	
401-60-3300	Gavetas	1,897.73	
401-60-3500	Carretillas	128.53	
401-60-3600	Insectocutores (control plagas	2,840.00	
401-60-3900	Extintores y Alarmas	398.57	
401-60-4000	Transformadores	220.00	
401-60-5000	Pesas	230.00	
401-60-6300	Bomba tanque de presion	3,600.00	
401-60-8000	Balanza camiones	40.00	
401-60-9990	Taller G.	10,836.16	
401-62-0000	Mantenimientos Vehiculos	22,719.33	
401-62-0020	Camion Hino	6,557.64	
401-62-0100	Camioneta Chevrolet	1,478.11	
401-62-0150	Mant. Trooper-Vitara	1,413.34	
401-62-0250	Montacarga Bobcat	331.49	

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 8
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
401-62-0300	Gasolina (Consumos)	9,347.51	
401-62-0350	Tricimotos	3,591.24	
401-65-0000	Mant. Edificios	11,936.12	
401-65-0020	Mant.Edificio Dedos	1,411.25	
401-65-0050	Mant.Edificio Flakes	2,262.96	
401-65-0150	Mant.Galpones	608.66	
401-65-0600	Mant.Cisternas	151.06	
401-65-0900	Mant.Cuarto Empaque	4,330.92	
401-65-1100	Alumbrado	265.00	
401-65-1500	Mant.Edif.Oficina	2,641.33	
401-65-1700	Mant. Cuarto Embarque	264.94	
401-99-0000	Productos Terminados	36,393.00	
401-99-0010	Productos Terminados	36,393.00	
402-00-0000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	260,674.04	
402-01-0000	Sueldos	138,894.87	
402-01-0010	Sueldos	138,894.87	
402-02-0000	Bonificaciones	380.28	
402-02-0020	Bono Antigüedad	380.28	
402-03-0000	Leyes Sociales	16,908.80	
402-03-0010	Leyes Sociales	16,908.80	
402-04-0000	Prestaciones Sociales	20,866.60	
402-04-0010	Decimo Tercer Sueldo	6,445.02	
402-04-0020	Decimo Cuarto Sueldo	2,632.26	
402-04-0040	Vacaciones	3,834.22	
402-04-0050	Fondo de Reserva	7,955.10	
402-06-0000	Lunch y Transporte	3,513.25	
402-06-0010	Lunch del personal	3,088.50	
402-06-0020	Transporte personal	424.75	
402-08-0000	Gtos Tramites	278.98	
402-08-0010	Gtos Tramites	278.98	
402-09-0000	Honorarios	14,319.13	
402-09-0010	Honorarios	12,753.97	
402-09-0020	Predomina el intelecto 8%	1,565.16	
402-11-0000	Seguros	1,102.00	
402-11-0040	Seguro Accidentes Personales	1,102.00	
402-13-0000	Impuestos	7,496.99	
402-13-0010	Impuestos y Contribuciones	7,496.99	
402-14-0000	Contribuciones	1,161.60	
402-14-0010	Contrib. Supert. Compania	1,161.60	
402-15-0000	Cuotas	6,021.48	
402-15-0010	Cuotas	6,021.48	
402-19-0000	Telefono y Telex	10,538.35	
402-19-0010	Telefono,Celular,Fax,Satnet	9,635.47	
402-19-0030	Suratel (Cable)	902.88	
402-22-0000	Utiles de Oficina	9,252.69	
402-22-0010	Utiles de Oficina	9,252.69	

Compañía : Productos Elaborados Bolivar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 5
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
301-00-0000	VENTAS OPERACIONALES		2,237,750.12
301-01-0000	V E N T A S		2,195,665.81
301-01-0010	Venta Banano Deshid. Flakes		1,094,755.72
301-01-0020	Venta Banano Deshid. Dedos		389,501.70
301-01-0030	Venta Banano D.Puntas y Trozoz		317,432.23
301-01-0040	Venta Banano Deshid. Polvo		63,321.68
301-01-0060	Venta Banano Deshid.Flakes Nac		235,885.46
301-01-0070	Venta Banano Deshid.Dedos Nac		11,207.50
301-01-0080	Venta Banano Des Nac Escam 12%		1,605.00
301-01-0090	Venta banano Des Nac Dedos 12%		8,430.72
301-01-0110	Venta Banano Des.Nac Puntas y		51,861.00
301-01-0120	Venta Banano Nac. Barras		12,024.00
301-01-0130	Venta Banano Nac. Barras 12%		9,640.80
301-02-0000	O T R O S I N G R E S O S		42,084.31
301-02-0010	Intereses Ganados		0.07
301-02-0080	Ingresos por Reembolsos		36,462.89
301-02-0130	Ingresos x Servicios 12%		3,689.00
301-02-0150	Ingresos Varios (transportes)		794.95
301-02-0160	Ingresos varios		1,137.40
400-00-0000	EGRESOS OPERATIVOS	2,356,705.62	
401-00-0000	GASTOS DE FABRICACION	2,011,313.79	
401-01-0000	Materia Prima	598,737.18	
401-01-0010	Materia Prima(banano Flakes 1%	427,941.18	
401-01-0030	Materia Prima Mango 1%	1,840.00	
401-01-0070	Materia Prima 1% (organico)	163,600.60	
401-01-0080	Materia Prima (guayaba)	5,355.40	
401-02-0000	Materiales Directos	135,028.12	
401-02-0010	Materiales e Insumos Directos	69,968.63	
401-02-0020	Materiales Directos Dedos	58,204.58	
401-02-0030	Materiales Direct.Puntas y Trz	6,854.91	
401-03-0000	Materiales Indirectos	14,223.20	
401-03-0010	Materiales e Insumos Indirecto	14,223.20	
401-04-0000	Mano de obra directa	507,288.88	
401-04-0010	Mano de Obra Directa Flakes	507,288.88	
401-08-0000	Bonificaciones	5,056.52	
401-08-0020	Bono Antigüedad	291.05	
401-08-0030	Bonificaciones (25%)	580.98	
401-08-0040	Bonificacion voluntaria	4,184.49	
401-09-0000	Leyes Sociales	61,744.28	
401-09-0010	Leyes Sociales	61,744.28	
401-10-0000	Prestaciones Sociales	108,645.34	
401-10-0010	Decimo Tercer Sueldo	40,451.80	
401-10-0020	Decimo Cuarto Sueldo	25,446.91	
401-10-0040	Vacaciones	21,648.32	
401-10-0050	Fondo de Reserva	21,098.31	
401-15-0000	Trabajos Eventuales	3,804.67	

Compañía : Productos Elaborados Bolivar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 9
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER
402-23-0000	Gtos atencion al personal	1,704.71	
402-23-0010	Gtos atencion al personal	1,704.71	
402-24-0010	Transporte Busetas (personal)	5,884.00	
402-25-0000	Limpieza oficina	820.00	
402-25-0010	Limpieza Oficina	820.00	
402-27-0000	Mant. Troper	4,998.92	
402-27-0010	Mant. Terracan	4,584.45	
402-27-0020	Mant. Terracan	414.47	
402-28-0000	Mant. y Reparac.	582.03	
402-28-0010	Mantenim.y Reparaciones Varias	582.03	
402-29-0000	Publicaciones	504.40	
402-29-0010	Publicaciones-Suscripciones	504.40	
402-30-0000	Reembolsos	2,072.64	
402-30-0010	Reembolsos	2,072.64	
402-31-0000	Gtos Varios	8,240.63	
402-31-0010	Gtos Varios	7,643.56	
402-31-0020	Desto N/C	140.74	
402-31-0030	Gtos Tributarios	456.33	
402-32-0000	Asesoría	1,650.00	
402-32-0010	Asesoría	1,650.00	
402-33-0000	Mant.Computadora	3,060.00	
402-33-0010	Mant. Computadora	3,060.00	
402-37-0000	Capacitacion Personal	421.69	
402-37-0010	Capacitacion Personal	421.69	
403-00-0000	GASTOS VENTAS	77,758.06	
403-01-0000	Comisiones	16,359.18	
403-01-0030	Comision Agentes	6,666.60	
403-01-0040	Comision Mr.E.Gregor	9,692.58	
403-02-0000	Gtos Expt.	47,207.17	
403-02-0030	Tramites Varios	13,554.63	
403-02-0040	Inspecciones,certificados	3,895.00	
403-02-0050	Certificados de Garantia	5,274.00	
403-02-0100	Transporte Varios	12,640.00	
403-02-0120	Gastos Varios Bac Florida	5,896.84	
403-02-0140	Gtos Micip,Bco Central,Camara	600.00	
403-02-0150	Gastos THC	5,149.20	
403-02-0160	Gastos Sesa	194.00	
403-02-0170	Banco Pacifico comision	3.50	
403-04-0000	ATENCIONES CLIENTES	188.11	
403-04-0010	Atenciones Clientes	188.11	
403-05-0000	Muestras	7,775.70	
403-05-0010	Muestras y correspondencia	7,775.70	
403-06-0000	Gtos de Viaje	454.00	
403-06-0010	Gtos de Viaje	454.00	
403-07-0000	Seguro Transporte Emb.	903.65	
403-07-0010	Seguro Transporte Emb.	903.65	

Compañía : Productos Elaborados Bolívar
 Sistema : Contabilidad General y Presupuestos
 Usuario : Supervisor Página: 10
 Fecha : 15/May/2012 Hora :12:50:34

Balance de comprobación (saldos) al 31/Dic/2011

		SALDO ACTUAL	
CUENTA	NOMBRE	DEBE	HABER
403-10-0000	Gtos Varios	4,870.25	
403-10-0010	Gtos Varios	4,870.25	
404-00-0000	GASTOS FINANCIEROS	6,959.73	
404-01-0000	Intereses y Comisiones	6,959.73	
404-01-0030	Gtos Bancarios	6,959.73	
* T O T A L E S *		5,854,651.29	5,854,651.29