



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Oficio N° 67 CHDP-001

Tulcán, 27 de Junio del 2001

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de la:

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S.A. ILCSA

1. Hemos examinado el Estado de Situación Financiera adjunto de **INDUSTRIA LECHERA CARCHI S.A. ILCSA**, al 31 de Diciembre del año 2000 y los correspondientes estados de: Resultados, Evolución del Patrimonio y Flujo de Efectivo, que le son relativos por el período terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos basados en nuestra auditoría.
2. Realizamos nuestra revisión de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes de revelación. La auditoría incluye, el examen basándose en pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluye también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas realizadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.
3. Nuestra auditoría se realiza partiendo de saldos no auditados en razón de ser primera auditoría externa ejecutada basándose en el monto del total de activos dispuesto por la Superintendencia de Compañías, por lo que los saldos iniciales no han sido examinados por profesionales independientes
4. La contratación de nuestros servicios como auditores externos se realizó con fecha 01 de Junio del 2001, por lo que no pudimos observar la toma física de los inventarios de las cuatro bodegas existentes al 31 de diciembre de 2000, cuyo saldo es de USD. 98.863,77 dólares. La compañía ha realizado la toma física de inventarios al 31 de diciembre del 2000, sin embargo no ha conciliado sus saldos con los saldos contables.
5. En nuestra opinión, excepto por lo expuesto en el párrafo 3 los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía al 31 de



Chacón & De la Portilla Cía. Ltda.

Diciembre del año 2000 y los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones emitidas en la República del Ecuador.

6. Sin que esto implique una excepción más a nuestro dictamen, es necesario mencionar como se cita en la nota N° 2 a los estados financieros, de conformidad a lo dispuesto por el Gobierno Ecuatoriano el 11 de enero de 2000 para el proceso de dolarización, la empresa aplicó, las disposiciones emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 17. En este sentido realizó la conversión a dólares, de los saldos contables acumulados en sucres al 31 de marzo de 2000 y, posteriormente se han elaborado los estados financieros en dólares de los Estados Unidos de América hasta el 31 de Diciembre del ejercicio examinado.
7. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias, por parte de INDUSTRIA LECHERA CARCHI S.A. ILCSA., al 31 de Diciembre del año 2000, requerida por disposiciones legales, se emite por separado.

Dr. Rodolfo Chacón Bastidas
GERENTE GENERAL- SOCIO

CPA. No. 22.545

Registro Nacional de Auditores Externos
SC-RNAE-355

Dra. María De la Portilla V. MBA
PRESIDENTE EJECUTIVA-SOCIA

CPA. No. 27.380

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S. A.

ILCSA

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

EN DOLARES AMERICANOS

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Disponible			30,848.13
Caja general	3	4,459.50	
Bancos	4	26,388.63	

Exigible	5		83,085.15
Deudores		73,461.10	
Otros activos corrientes		10,729.49	
Provisión cuentas incobrables		(1,105.44)	

Realizable			98,488.49
Inventarios	6	95,863.77	
Importaciones en tránsito		2,624.72	

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **212,421.77**

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 7 242,047.50

No depreciable		16,661.79	
Depreciable		461,532.11	
Depreciación acumulada		(236,146.40)	

OTROS ACTIVOS	8		82,823.40
Inversiones en otras compañías		82,823.40	

TOTAL ACTIVOS **537,292.67**

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Acreedores	9	83,560.67
Pasivos acumulados	10	7,371.45
Proveedores por gastos	11	19,129.89

TOTAL PASIVO CORRIENTE **110,062.01**

PASIVO NO CORRIENTE

Provisiones		25,360.00
-------------	--	-----------

TOTAL PASIVO **135,422.01**

PATRIMONIO

CAPITAL

Capital social	12	12,800.00
----------------	----	-----------

TOTAL CAPITAL **12,800.00**

RESERVAS

Reserva legal		7,677.19
Reserva facultativa		3,087.85

RESERVA POR REVALORIZACION PAT. **284,759.81**

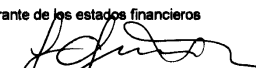
Reserva de capital		284,759.81
--------------------	--	------------

Utilidades retenidas **59,496.55**

Resultado del ejercicio **34,049.26**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **537,292.67**

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros


Sr. Luis Gutierrez Romero
Gerente General


Lic. Angel Quinchiguango
Contador General
Reg. 27.893

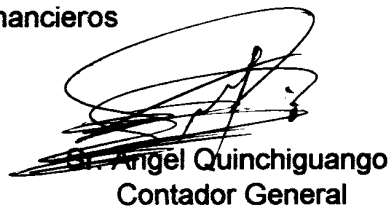
INDUSTRIA LECHERA CARCHI S. A.
ILCSA

ESTADO DE RESULTADOS
1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS	13	
VENTAS NETAS		1,567,608.59
COSTO DE VENTAS		(1,383,822.15)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		183,786.44
GASTOS DE OPERACION	14	140,020.66
Gastos de ventas		
Ventas		71,937.36
Gastos administrativos		
Gastos en el personal		29,216.81
Gastos generales		35,903.80
Depreciaciones		2,962.69
OTROS INGRESOS/OTROS EGRESOS	15	(9,716.52)
OTROS INGRESOS		
Otros ingresos no operacionales		19,433.20
OTROS GASTOS		
Gastos financieros		
Intereses y comisiones bancarias		33.87
Varios		
Resultados por exposición a la inflación (REI)		21,941.78
Otros gastos		7,174.07
RESULTADOS DEL EJERCICIO		34,049.26

Las Notas que se adjunta son parte integrante de los Estados Financieros


Sr. Luis Gutierrez Romero
Gerente General


Sr. Angel Quinchiguango
Contador General
Reg. 27.893

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S. A.
ILCSA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(EN DOLARES AMERICANOS)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUT CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA REVAL PATRIMONIO	REEXPRESION MONETARIA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo Inicial (EN MILES DE SUCRE)	320,000,000	250,000,000	191,929,912	77,196,285	3,820,292,087			984,978,433		5,344,394,717
Reexpresión al 31- 03- 2000					1,472,776,941	312,820,488		131,114,208		1,916,711,637
Ajuste de brecha al 31 - 12 - 1999					2,944,193,489	(285,822,287)		404,975,292		3,063,346,494
Ajuste de brecha al 31 - 03 - 2000					(319,579,743)	(525,685,725)		(33,652,256)		(878,917,724)
SALDO AL 31.03.2000	320,000,000	250,000,000	191,929,912	77,196,285	7,617,682,774	(498,687,524)	0	1,487,413,677	0	9,445,535,124
Transferencia a reserva de capital					(7,617,682,774)	498,687,524	7,118,995,250			0
SALDO AJUSTADO AL 31.03.2000	320,000,000	250,000,000	191,929,912	77,196,285	0	0	7,118,995,250	1,487,413,677	0	9,445,535,124
CONVERSION A DOLARES, NEC 17	12,800.00	10,000.00	7,677.20	3,087.85	0.00	0.00	284,759.81	59,496.55	0.00	377,821.40
Disminución Aportes Fut Capitalización		(10,000.00)								(10,000.00)
Utilidad del año 2000									34,049.26	34,049.26
Saldo Final Dólares americanos	12,800.00	0.00	7,677.20	3,087.85	0.00	0.00	284,759.81	59,496.55	34,049.26	401,870.66

Las notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros


Sr. Luis Gutiérrez Romero
Gerente General


Sr. Angel Quinchiguango
Contador General
Reg. 27.893

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S. A.
ILCSA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(EN DOLARES AMERICANOS)

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Efectivo recibido de clientes	1,509,204
Efectivo pagado a proveedores y otros	(1,464,816)

Efectivo neto utilizado en actividades de operac	<u>44,388</u>
--	----------------------

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de activos fijos	9,562
Eefctos de aplicación NEC No. 17	21,942

Efectivo neto utilizado en actividades de inversi	<u>31,504</u>
---	----------------------

Saldo inicial de fondos disponibles	17,964
Aumento de fondos disponibles	12,884

Saldo del Efectivo al 31.12.2000	<u><u>30,848</u></u>
----------------------------------	-----------------------------


Sr. Luis Gutierrez Romero
Gerente General

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S. A.
ILCSA

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON EL EFECTIVO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000
(EN DOLARES AMERICANOS)

UTILIDAD DEL EJERCICIO	34,049
-------------------------------	--------

+Ajustes por:

Resultados por Exposición a la Inflación	21,942
Diferencial Cambiario	459
Amortizaciones	20,794

Cambio en Activos y Pasivos corrientes

Cuentas por cobrar	(57,491)
Disminucion en Inventarios	(43,714)
Anticipo Clientes	0
Cuentas por pagar	79,088
Ajustes efectuados en cuentas Patrimoniales	(10,000)
Aumento de obras en ejecución	(739)

SALDO FINAL DE FONDOS DISPONIBLES	<u><u>44,388</u></u>
--	-----------------------------


Sr. Angel Quinchiguango
Contador General
Reg. 27.893

INDUSTRIA LECHERA CARCHI S.A.
ILCSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Industria Lechera Carchi S.A., ILCSA; fue constituida y opera en el Ecuador desde el 17 de Enero de 1963 y su última reforma de estatutos del 19 de Febrero del 2001, siendo su objeto social de acuerdo al artículo primero lo siguiente:

.... "de elaborar e industrializar leche para el consumo de la ciudad y de otros mercados ciñéndose a las leyes y ordenanzas sobre la materia. Para el cumplimiento de su fin la Industria adoptará los siguientes medios: a) Operará plantas pasteurizadoras e instalará las industrias derivadas que fueren necesarias; b) Estimulará el aumento y las mejoras de la producción lechera, ofreciendo a los productores justos precios, de acuerdo con la calidad del producto; c) Fomentará el consumo de leche y sus derivados, ofreciendo al consumidor productos higiénicos de calidades garantizadas y a precios que pongan dichos productos al alcance de los consumidores; d) Empezará y realizará todo género de operaciones y actividades industriales y comerciales que sean apropiadas; establecerá industrias lácteas en cualquier lugar de la República y abrirá las sucursales y agencias que sean convenientes dentro y fuera del país"....

El capital accionario al 31 de Diciembre del 2000 es de USD. 12.800, cuyo valor nominal de cada acción es de USD, 0.04 centavos de dólar.

2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y /O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables, seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a acumulación, conforme principios contables de general aceptación y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificado por los efectos de aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 17 tal como se indica en el literal b)

b) Aplicación de la NEC N° 17

La empresa aplicó las regulaciones a los saldos contables acumulados al 31 de marzo del 2000, conforme los procedimientos descritos la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 17, emitida por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador para realizar la transformación a dólares, de la información financiera a esta fecha.

Las regulaciones se han efectuado considerando:

1. Aplicación del índice de precios al consumidor proporcionado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, INEC, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2000.
2. Aplicación del índice para corrección de la brecha entre inflación y la devaluación, desde la fecha de incorporación de las partidas no monetarias y el patrimonio, hasta el 31 de diciembre de 1999.
3. Aplicación del índice para corrección de la brecha entre inflación y la devaluación, para las partidas no monetarias y el patrimonio, desde el 1 de enero hasta el 31 de marzo de 2000.
4. Los rubros del estado de resultados se presentan en sus costos históricos, excepto aquellos que provienen de regulaciones relacionadas con activos y pasivos no monetarios.
5. El siguiente cuadro revela la información relativa a los porcentajes de variación en el índice de precios al Consumidor proporcionado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos, y; el porcentaje de Devaluación Monetaria respecto al dólar estadounidense de acuerdo al mercado libre de cambios, a partir del año de constitución de la Compañía:

Año Terminado al Dicbre. 31	Indice / Precios al Consumidor	Variac. Del Tipo Cambio
1997	30.00%	23. %
1998	45.00%	52. %

1999	61.00%	194. %
2000	91.00%	28. %

c) Valuación de Inventario

El valor de la cuenta inventarios, son valuados de acuerdo al método promedio, y se presenta considerando los efectos del ajuste dispuesto en la NEC No. 17

d) Deducción del Impuesto a la Circulación de Capitales (ICC.)

El Servicio de Rentas Internas, en absolución a una consulta aclaró que para el ejercicio 2000, el ICC. es un gasto deducible tanto para determinar la base de cálculo del 15% de participación laboral en las utilidades, así como para determinar la base imponible del impuesto a la renta de los contribuyentes obligados a llevar contabilidad.

e) Valuación de Propiedad Planta y Equipo

Los Activos fijos de ILCSA se hallan ajustados de acuerdo al índice de precios al consumidor a nivel nacional y la aplicación de la Norma de Contabilidad N° 17, el valor ajustado de Propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta así:

Edificios	20 años de vida útil
Equipo de computación	5 años
Equipo de oficina	10 años
Herramientas	5 años
Implementos de quesería	5 años
Instalaciones	5 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años

f) Provisión para Jubilación

Su cálculo se halla efectuado de acuerdo a un estudio realizado por una compañía consultora y su correspondiente recomendación.

g) Ingreso y Costo de Ventas

Se registran en base a las facturas emitidas a clientes y a la entrega de productos elaborados

3. CAJA

Al 31 de Diciembre del 2000 su saldo se presenta:

	USD.
CAJA GENERAL	
Caja chica administración	845.02
Caja chica anticipo empleados	68.76
Caja chica pesos	1,455.31
Caja en tránsito	1,667.69
Caja en tránsito Quito	322.72
Fondo para el almacén	100.00
TOTAL	4,459.50

Los fondos de esta cuenta sirven para solventar gastos menores, así como también para las adquisiciones locales de materias primas y productos de uso inmediato.

4. BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2000 su saldo se presenta:

	USD.
Banco del Austro	
Cuenta ahorros No. 000415011-2	8,735.05
Banco del Occidente	
Cuenta de ahorros No. 035-082850-8	5,978.62
Banco del Pichincha	
Cuenta corriente No. 0400140714-7	449.25
Cuenta corriente No. 765084-9	10,334.84
Produbanco	
Cuenta corriente No. 01005-00942-1	890.87
TOTAL	26,388.63

Los saldos de esta cuenta se encuentran debidamente conciliados.

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2000 su saldo se presentan así

	USD
Anticipos proveedores	4,919.91
Cientes	33,843.21
Cientes Quito	24,363.36
Cuentas por cobrar no comerciales	6,395.27
Cuentas por cobrar empleados y obreros	3,939.32
Pagos anticipados	10,729.49
Provisión cuentas incobrables	(1,105.44)
TOTAL	83,085.12

Representan aquellos valores pendientes de cobro por los diferentes conceptos los mismos que constan en el cuadro con sus respectivos valores, habiéndose registrado la provisión respectiva de acuerdo a las disposiciones legales.

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2000 su saldo se presentan así:

	USD
Inventario de almacén de lácteos	145.15
Inventario de bodega Quito	2,207.22
Inventario de materia prima leche	730.61
Inventario de productos terminados	3,876.67
Inventario de productos veterinarios	21,973.80
Inventario de suministros de oficina	2,571.38
Inventario de suministros y materiales	57,564.75
Transitoria transferencia	138.23
Transitoria transferencia Quito	6,655.96
TOTAL	95,863.77

Los inventarios se presentan al costo promedio, los saldos de esta cuenta se no han sido conciliados con los saldos obtenidos en la toma física al 31 de Diciembre del año 2000, presentándose en el balance los saldos contables.

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

USD.

NO DEPRECIABLE	
Terreno	3,041.11
Construcciones en curso	7,216.34
Fijo no utilizado	198.27
Instalación marmita	2,747.62
Pozo de agua	3,458.45
DEPRECIABLE	
Edificios	68,343.50
Equipo de computación	15,053.70
Equipo de oficina	21,001.64
Herramientas	1,329.71
Implementos quesería	5,031.37
Instalaciones	28,735.10
Maquinaria y equipo	273,652.29
Muebles y enseres	12,568.73
Vehículos	35,816.07
Depreciación acumulada	(236,146.40)
TOTAL	242,047.50

MOVIMIENTO DE ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/2000	ADICIONES 01.01 / 31.03.00	APLICACIÓN REC. No. 17 NETO.	SALDO SUCRE. 31/03/2000	SALDO USD. 01/04/2001	ADICIONES 01.04 / 31.12.00	SALDO AL 31/12/2000	% Depreciac.
ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES								
Terrenos	45,710,250.00		30,317,500.00	76,027,750.00	3,041.11		3,041.11	
Fijo no utilizado	4,958,250.00			4,958,250.00	198.25		198.25	
Construcciones en curso	34,980,750.00			34,980,750.00	1,308.43	8,585.53	9,983.06	
Pozo de Agua		85,158,250.00		85,158,250.00	3,408.25	52.20	3,458.45	
Total no Depreciable	85,627,250.00	85,158,250.00	30,317,500.00	201,101,000.00	8,044.04	8,617.73	18,661.77	
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES								
Edificio:	874,528,864.00	920,500.00	833,138,250.00	1,708,587,614.00	68,343.50		68,343.50	5%
Maquinaria y equipo	3,902,013,913.00	22,747,050.00	2,918,546,500.00	6,841,307,463.00	273,652.30		273,652.30	10%
Muebles y enseres	178,508,678.00	4,855,750.00	134,851,750.00	318,214,178.00	12,568.73	(79.84)	273,652.30	10%
Equipo de oficina	353,354,483.00	41,500.00	163,158,750.00	518,555,733.00	20,862.23	339.41	21,001.64	10%
Equipo de Computación	182,522,898.00	(108,750.00)	188,100,250.00	350,518,198.00	14,020.65	1,033.05	15,053.70	20%
Vehículos	404,998,972.00	18,575,250.00	473,829,750.00	895,401,972.00	35,816.08		35,816.08	20%
Herramientas	22,907,965.00	28,500.00	10,308,500.00	33,242,965.00	1,329.72		1,329.72	20%
Implementos de Quesería	54,887,899.00	9,394,851.00	52,308,000.00	118,371,750.00	4,854.87	376.50	5,031.37	20%
Instalaciones	280,004,937.00	10,050,187.00	400,322,750.00	680,377,874.00	27,815.11	1,119.99	28,735.10	20%
	6,231,504,407.00	64,506,638.00	5,172,564,500.00	11,468,575,745.00	458,743.03	2,789.11	461,532.14	

Depreciación Acumulada

DESCRIPCION	SALDO AL 01/01/2000	DEPRECIACION ENERO-MAR.	APLICACIÓN REC. No. 17 NETO.	SALDO SUCRE. 31/03/2000	SALDO USD. 01/04/2001	DEPRECIACION ABRIL-DIC.	SALDO AL 31/12/2000	% Depreciac.
Edificio:	352,508,930.00	8,998,820.00	189,301,500.00	530,810,250.00	21,232.41	1,080.00	22,312.41	5%
Maquinaria y equipo	2,430,394,435.00	78,499,815.00	1,331,078,000.00	3,837,972,250.00	153,518.89	9,180.00	162,698.89	10%
Muebles y enseres	114,005,184.00	3,091,316.00	58,663,500.00	175,780,000.00	7,031.60	370.98	7,402.58	10%
Equipo de oficina	278,239,912.00	4,427,838.00	83,371,250.00	367,039,000.00	14,681.56	531.38	15,212.92	10%
Equipo de Computación	100,082,878.00	8,298,774.00	104,947,000.00	211,308,750.00	8,452.39	288.28	8,720.85	20%
Vehículos	99,410,853.00	13,468,847.00	108,646,000.00	189,558,900.00	7,582.28	1,620.00	9,202.28	20%
Herramientas	18,528,450.00	314,800.00	5,341,250.00	24,184,500.00	987.38	37.80	1,005.18	20%
Implementos de Quesería	17,331,881.00	1,079,899.00	15,684,750.00	34,098,500.00	1,363.86	129.60	1,493.46	20%
Instalaciones	52,841,882.00	15,746,858.00	88,609,500.00	155,201,250.00	6,208.05	1,880.00	8,088.05	20%
	3,434,324,313.00	129,962,937.00	1,981,872,750.00	5,525,980,000.00	221,038.40	15,108.00	236,146.40	
Activo Fijo Depreciable Neto	2,797,180,084.00			5,942,615,745.00	237,704.63		225,385.74	
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	2,842,880,344.00						242,047.51	

8. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
INVERSIONES EN OTRAS COMPAÑÍAS	
Agrosal del Ecuador	81,657.80
Super extra	1,165.60
TOTAL	82,823.40

Corresponden a valores invertidos por ILCSA en la compañía Agrosal del Ecuador con un capital accionario del 99.875% y la totalidad del aporte para la creación del almacén Super Extra

9. ACREEDORES

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
Dividendos por pagar	1,611.61
IESS por pagar	1,088.51
Impuesto al valor agregado	2,770.61
Proveedores de leche	30,544.23
Proveedores por compras	47,335.57
Retención en la fuente	210.14
TOTAL	83,560.67

Son los valores pendientes de pago por diferentes conceptos que tiene ILCSA con los varios acreedores

10.- PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
15 % participación trabajadores	3,331.01
AFP Genesis	54.87
Décimo cuarto sueldo	81.68
Décimo tercer sueldo	141.54
Fondos de reserva	2,011.10
Precooperativa ILCSA	374.00
TOTAL	5,994.20

11. PROVEEDORES POR GASTO

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
Agrosal	2,172.13
Andinatel	289.01
Empresa eléctrica	483.12
Municipio de Tulcán agua	3,002.78
Municipio de Tulcán impuestos	788.25
Superintendencia de Compañías	569.97
Varias cuentas por pagar	1,714.14
TOTAL	9,019.40

Son valores pendientes de pago a organismos públicos y privados.

12. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
CAPITAL SOCIAL	
Capital pagado	12,798.40
Capital suscrito no pagado	1.60
RESERVAS	
Reserva legal	7,677.19
Reserva facultativa	3,087.85
Reserva para revalorización patrimonio	284,759.81
Utilidades retenidas	59,496.55
Utilidad del ejercicio	34,049.26
TOTAL	401,870.66

13. INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

	USD.
VENTAS NETAS	
Ventas brutas	1,574,964.72
Devoluciones en ventas	(127.42)
Descuentos en ventas	(7,228.71)
COSTO DE VENTAS	
Costo de ventas	(1,383,822.15)
TOTAL	183,786.44

14. GASTOS DE OPERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

USD.

Gastos administrativos	68,083.30
Gastos de ventas	71,937.36
TOTAL	140,020.66

15. OTROS INGRESOS / OTROS EGRESOS

Al 31 de diciembre de 2000 su saldo se presenta así:

USD.

Otros ingresos no operacionales	19,433.20
Gastos financieros	(33.87)
Gastos varios	(29,115.85)
TOTAL	(9,716.52)