

**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas
de PLASTIDOR S.A.**

1. Hemos auditado el balance general de **PLASTIDOR S.A.**, al 31 de Diciembre de 1999 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoría que practicamos.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros no contienen errores de carácter significativo. Una auditoría incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Gerencia de la compañía, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la auditoría que efectuamos fundamenta razonablemente la opinión expresada a continuación.
3. Como se explica en las políticas de contabilidad significativos los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1, fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, de las cuales difieren de los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

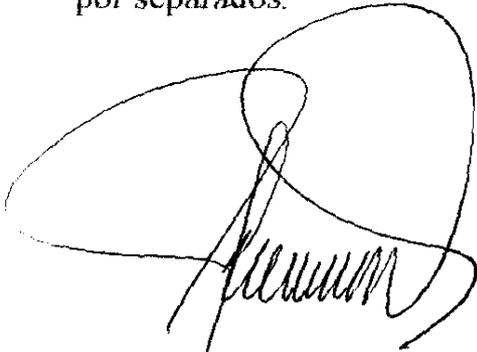
4. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PLASTIDOR S.A.**, al 31 de Diciembre de 1999, los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.- Durante 1998 y específicamente en el transcurso de 1999 el entorno económico ecuatoriano se vio afectado por el deterioro de la capacidad productiva de ciertas áreas costaneras del país derivados del fenómeno de la corriente del niño, la disminución importante de los precios de exportación del petróleo, del banano y la inestabilidad en los mercados financieros internacionales, regionales y locales, y en los últimos meses la inestabilidad del sistema financiero nacional como consecuencia del congelamiento de los depósitos en los bancos del traspaso de bancos privados al Estado y el anuncio del Gobierno Ecuatoriano que a partir del 10 de enero del 2000 rige el nuevo sistema cambiario en el país, la dolarización, estableciéndose una cotización única de S/.25.000 por dólar encontrándose su instrumentación aprobada y aplicada al nuevo sistema. Debido a estas situaciones no es posible establecer integralmente los efectos de estas condiciones sobre la evaluación futura de la economía nacional y las consecuencias si las hubiere sobre la posición económica y financiera de la compañía y los resultados de sus operaciones futuras los estados financieros adjuntos deben ser leídos considerando estas circunstancias.

6. Según se indica en las Notas a los estados financieros la Compañía ha reexpresado las partidas no monetarias del Balance General al 31 de Diciembre de 1999 y el efecto de estos ajustes es de S/. 5.301'904,185 respectivamente de acuerdo con el Reglamento de aplicación del Sistema de Corrección Monetaria.

**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

7. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **PLASTIDOR S.A.**, como sujeto pasivo y agente de Retención del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 1999 se emiten por separados.



**Ing. Mario Martínez C., Socio
Representante Legal
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**

**CONMARTINEZ C. LTDA.
Reg Sup. Cias. No. 110**

**Guayaquil, Ecuador
Mayo 11, 2000**

PLASTIDOR S.A.
BALANCE GENERAL
AL 30 DE ABRIL DE 1999
(Expresado en Suces)

ACTIVO

<u>ACTIVO CORRIENTE:</u>	NOTAS	
Efectivo	A	(74'651.202)
Inversiones Temporales	B	4'577.501
Documentos y Cuentas por Cobrar	C	9.088'501.379
Inventarios	E	2.694'741.451
Pagos Anticipados	G	690'606.161
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		12.403'775.290
PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPOS	K	4.440'164.373
TOTAL DEL ACTIVO		16.843'939.663

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Cuentas y Documentos por Pagar	CC	13.295'367.474
Gastos Acumulados por Pagar	FF	89'263.309
Impuestos por Pagar		33'362.779
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.417'993.562

PATRIMONIO:

Capital Social	LL	2.947'911.000
Reserva por Revalorización del Patrimonio		719'787.860
Resultados Ejercicios Anteriores		(7'565.509)
Resultados Presente Ejercicio		(234'187.259)
TOTAL DEL PATRIMONIO		3.425'946.101
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		16.843'939.663

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTIDOR S.A.
ESTADO DE RESULTADO
AL 30 DE ABRIL DE 1999
(Expresado en Suces)

INGRESOS OPERACIONALES:

Ventas Netas	8.294'053.784
Otros Ingresos	25'471.753

	8.319'525.537

COSTO Y GASTOS OPERACIONALES:

(-) Costo de Venta	4.666'794.984
Gasto de Gerencia	145'070.511
Gastos de Administración	166'952.430
Gastos de Venta	314'747.940
Gastos de Fabricación	1.060'121.972
Gastos Financieros	998'491.943
Otros Gastos	13'484.391
Diferencia pagada en cambio	1.188'048.642

	8.553'712.813

PERDIDA NETA DEL EJERCICIO

234'187.276
=====

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTIDOR S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999
(Expresado en Sucres)

ACTIVO

<u>ACTIVO CORRIENTE:</u>	NOTAS	
Efectivo	A	27'203.219
Inversiones Temporales	B	5'197.485
Documentos y Cuentas por Cobrar	C	9.850'852.798
Inventarios	E	5.450'683.448
Pagos Anticipados	G	79'684.203
Otros Activos Corriente	H	202'684.226
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		15.616'305.379
PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPOS	K	11.831'240.700
OTROS ACTIVOS	Q	9.937'720.179
TOTAL DEL ACTIVO		37.385'266.258

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

<u>PASIVO CORRIENTE:</u>		
Obligaciones por Pagar	AA	23.419'550.858
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	3.308'582.065
Gastos Acumulados por Pagar	FF	63'989.936
TOTAL PASIVO CORRIENTE		26.792'122.859
 <u>PATRIMONIO:</u>		
Capital Social	LL	2.947'911.000
Reserva por Revalorización del Patrimonio		8.112'872.410
Resultados Ejercicios Anteriores	(241'752.776)
Resultados Presente Ejercicio	(225'887.235)
TOTAL DEL PATRIMONIO		10.593'143.399
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		37.385'266.258

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTIDOR S.A.
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999
(Expresado en Sucres)

INGRESOS OPERACIONALES:

Ventas Netas	15.390'115.631
Otros Ingresos	410'884.539

	15.801'000.170

COSTO Y GASTOS OPERACIONALES:

Costo de Venta	9.839'100.199
Gasto de Gerencia	455'859.558
Gastos de Administración	391'967.969
Gastos de Venta	716'729.421
Gastos de Fabricación	2.318'510.021
Gastos Financieros	2.272'075.504
Otros Gastos	32'644.733

	16.026'887.405

PERDIDA NETA DEL EJERCICIO (**225'887.235**)

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTIDOR S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999
(Expresado en Suces)

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES OPERATIVAS:

Efectivo recibido de clientes	27.961'526.751
Efectivo pagado a proveedores y Empleados	(23.101'255.762)
	4.860'270.989
Efectivo proveniente de operaciones	4.860'270.989
Intereses Recibido	461'828.045
Impuesto Pagado	(4.269'059.404)
	1.053'039.630
Flujo de Efectivo antes de partidas extraordinaria	1.053'039.630
Diferencial Cambiario	(1.188'048.642)
	(135'009.012)
Efectivo neto usado en actividades operacionales	(135'009.012)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisición de Propiedad, planta y equipo	(130'508.228)
	(130'508.228)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(130'508.228)
Aumento Neto en Efectivo y sus Equivalentes	(265'517.240)
Efectivo y sus Equivalentes a Principios de año	292'720.458
	27'203.218
Efectivo y sus Equivalentes a Final de Año	27'203.218

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTIDOR S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999
(Expresado en Suces)

	CAPITAL SOCIAL	REEXPRESION MONETARIA	RESERVA POR REVALOR. PATRIMONIO	UTILIDADES ACUMULADA	UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
Saldo a Enero 1, 1999	2.947.911.000	--0--	719.787.877	580.560	-8.146.050	3.660.133.377
Más (menos) transacciones durante el año.						
Traspaso de la utilidad y/o pérdida del año anterior a utilidades acumuladas.				-8.146.050	8.146.050	0
Efecto de la Reexpresión Monetaria en cuentas del Patrimonio			2.091.180.348			2.091.180.348
Efecto de la Reexpresión Monetaria en cuentas del Balance		5.301.904.185				5.301.904.185
Absorción de la Cuenta Reexpresión Monetaria a Revalorizac.d/Patrimonio		-5.301.904.185	5.301.904.185			0
Pérdida del Ejercicio Enero - Abril/99					-234.187.276	-234.187.276
Transferencia de Utilidad Pérdida del Ejercicio a Utilidad Acumulada				-234.187.276	234.187.276	0
PERDIDA DEL EJERCICIO					-225.887.235	-225.887.235
Saldo a Diciembre 31, 1999	2.947.911.000	- 0 -	8.112.872.410	-241.752.776	-225.887.235	10.593.143.399

PLASTIDOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999
(Expresado en Sucres)

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA
COMPANIA.**

PLASTIDOR S.A., (La Compañía), fue constituida el 11 de Noviembre de 1976 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de Diciembre de 1976 bajo la denominación de **PLASTIDOR S.A.**, mediante Escritura Pública otorgada el 11 de Noviembre de 1976 se constituyó la compañía denominada **PLASTIDOR SOCIEDAD ANONIMA.** La compañía tiene por objeto la realización de actividades industriales de fabricación de envases y otros artículos de material plástico. Para el cumplimiento de sus fines la compañía podrá adquirir, bienes raíces o muebles, derechos, acciones, participaciones sociales y contraer obligaciones de dar, hacer y no hacer. La actividad actual es la fabricación y comercialización de tuberías de PVC.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE
CONTABILIDAD APLICADOS.**

La compañía mantiene sus registros contables en sucres (S/.) los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base del convencionalismo del costo histórico modificado parcialmente en lo referente a la elaboración del Balance General, el cual fue preparado de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia de Compañías, los que difieren de los principios de contabilidad de general aceptación en que no contemplan en forma integral los efectos ocasionados por las variaciones del poder adquisitivo del sucre distorsionan el significado y la comparabilidad de los estados financieros de distintos periodos y en los resultados del año.

La empresa contabilizará en sus registros los ajustes y reclasificaciones que fueron efectuados por auditoría.

SISTEMA DE CORRECCION MONETARIA., se han reexpresado las partidas no monetarias del Balance General mediante la aplicación de la variación porcentual del Índice Nacional de Precios al Consumidor, correspondiente a Noviembre de 1998 y Noviembre de 1999 que es el 53% el cual es elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) y mediante emisión de la Ley 51 publicada en el Registro Oficial No. 357 del 10 de Enero de 2000 y su respectiva reglamentación emitida mediante Decreto Ejecutivo No. 1454 de Febrero de 1994, lo cual se ha visto modificado de forma sustancial al sistema de Corrección Monetaria en relación a lo aplicado para los saldos al 31 de Diciembre de 1992 que entonces se regía por lo dispuesto en el Registro Oficial No. 843 del 31 de Diciembre de 1991, mediante Decreto Ejecutivo No. 2959 y el Registro Oficial No. 131, mediante Decreto Ejecutivo N°. 407 y 407-A y el Registro Oficial N° 884 del 27 de Febrero de 1992, mediante resolución No. 92-1-9-3-0001 de la Superintendencia de Compañías.

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

Al 31 de Diciembre de 1999 se actualizaron los Activos y Pasivos en moneda extranjera de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la diferencia en cambio neta, correspondiente al ejercicio impositivo comprendido entre el 1 de Mayo y el 31 de Diciembre de 1999 resulta un saldo deudor, a opción del contribuyente, dicho saldo podrá registrarse, total o parcialmente como un activo diferido a ser amortizado en un plazo de hasta cinco años a partir del año 2000, tipo de cierre para el año 1999 S/. 21.052 por dólar.

De acuerdo a la Legislación a la fecha de cierre del Balance la cuenta patrimonial reexpresión monetaria al 31 de Diciembre de 1999 se transferirán a la cuenta Reserva por Revalorización del Patrimonio una vez que se compense las pérdidas del Ejercicio anterior.

PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS, están contabilizados al costo de adquisición reexpresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse propiedades y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de éstos activos es cargada al estado de resultados y ha sido calculada sobre costos originales más las revalorizaciones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, éstas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como la base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<u>ACTIVO</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Maquinarias y Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Herramientas	20	5
Equipo de Computación	20	5
Edificios	5	20

AJUSTES Y RECLASIFICACIONES

Los ajustes y reclasificaciones encontrados por Auditoria serán contabilizado por la Empresa Plastidor S.A. en el año 2000 (Ver Ajuste y Reclasificación).

A. EFECTIVO

<u>CAJA</u>		3'300.000
BANCOS		
Moneda Nacional	(49'629.927)
Moneda Extranjera		73'460.396
Valores No Depositados		72.750

		23'903.219
		=====

B. INVERSIONES TEMPORALES

Banco del Progreso	(*)	5'197.485
		=====

* Auditoria emite un asiento de ajuste por no considerarlo corriente.
Nota: Dinero restringido (Ver reclasificación 8).

C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Documentos por Cobrar		8.730'430.885
Valores por efectivizar y negociar		21'818.845
Clientes		151'835.645
Garantía Aduanera		36'000.000
Anticipo a Contratista		961'896.483
Anticipo a Viajes		4'900.000
Depósitos en Garantía		2'000.000
Valores por aplicar	(*)	(2'000.000)

		9.906'881.858
Menos - Provisión de Cuentas Incobrables	(56'029.060)

		9.850'852.798
		=====

* Valor a ser reclasificado (Ver ajuste 9)

E. INVENTARIOS

Materia Prima	1.515'477.352
Productos en Proceso	307'973.062
Productos Terminados	2.454'374.992
Almacenes Generales	1.123'618.166
Materia Prima en Tránsito	49'239.876

	5.450'683.448
	=====

G. PAGOS ANTICIPADOS

Impuesto a la renta	79'684.203

	79'684.203
	=====

H. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

G.P.A. Div. Diversos	7'456.861
G.P.A. Div. Intelnet Licencias	18'892.064
G.P.A. Seguros Sucre	108'449.645
G.P.A. Const. Oficinas	52'757.618
G.P.A. Telefono	4'200.000
G.P.A. Const. Galpon	10'928.038

	202'684.226
	=====

K. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

<u>CUENTAS</u>	<u>SALDO A</u> <u>1/01/99</u>
Edificios	80.802.885
Maquinaria y Equipos	15.923.891.454
Moldes	326.005.529
Muebles y Enseres	579.315.735
Vehículos	1.112.136.533
Construcciones en proceso	59.073.125
Maquinarias en Tránsito	71.435.104
TOTAL COSTO	<u>18.152.660.365</u>
<u>DEPRECIACION</u>	
Edificios	-8.492.431
Maquinaria y Equipos	-5.616.825.861
Moldes	-128.990.169
Muebles y Enseres	-290.387.296
Vehículos	-276.723.908
TOTAL DEPRECIACION	<u>-6.321.419.665</u>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<u>11.831.240.700</u>

K. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las siguientes son las bases de Corrección Monetaria que aplica la Compañía sobre los bienes poseídos al 31 de Diciembre de 1999 de conformidad con la legislación vigente al respecto.

1. Con el objeto de aplicar el sistema de corrección monetaria anual según Art. 22 de la Ley de Régimen Tributario Interno el ajuste se efectuará únicamente a los saldos mantenidos al 31 de Diciembre de 1999 por lo tanto para efectos tributarios no se debe efectuar al ajuste por corrección monetaria sobre los saldos al 30 de Abril de 1999.
2. Los activos que se encontraban en propiedad de la Compañía al cierre del ejercicio se reexpresaron tomando como base el costo ajustado a esa fecha, el porcentaje de ajustes por inflación anual correspondiente a 1999 es de 53%.
3. Las adquisiciones efectuadas en el año se ajustaron multiplicando el costo de adquisición por el porcentaje de ajuste proporcional del mes siguiente a la fecha de la compra del activo.

De acuerdo con las disposiciones en vigencia, informamos que como parte del examen de los estados financieros adjuntos, los auditores independientes precisaron en términos generales, la corrección monetaria de las propiedades y equipos.

P. CARGOS DIFERIDOS

Diferencial Cambiario	9.937'720.179

	9.937'720.179

AA. OBLIGACIONES POR PAGAR

Obligaciones nacionales	4.781'816.860
Obligaciones extranjeras	6.457'310.453
Obligaciones por Pagar Bco. del Pacifico	12.180'423.548

	23.419'550.861
	=====

CC. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Aportes al I.E.S.S.	8'054.950
Préstamos al I.E.S.S.	1'691.580
I.E.C.E. y SECAP	1'635.274
IVA Cobrado	(20.000)
Teléfonos	18'331.591
A.F.P. Genesis	3'572.720
Farmacia Sumédica	(7'583.342)
Roles de Obrero	5'993.001
Roles de Empleados	1'200.000
Pasivo Acumulado Bco. del Pacifico	966'079.880
Pasivo Acumulado Bco. del Pacifico C.F.N.	42'548.533
Intereses por Pagar Julieta de Loor	28'361.677
Cuentas por Pagar Proveedores	1.478'000.000
Cuentas por Pagar Plasticos Ecuatorianos	3'966.236
Cuentas por Pagar ABN/AMR	279'344.634
Cuentas por Pagar Seguros Suces	59'192.500
Cuentas por Pagar/99	418'212.831

	3.308'582.065
	=====

FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Décimo Tercer Sueldo	4'438.671
Décimo Cuarto Sueldo	3'154.201
Décimo Quinto Sueldo	1'960.613
Vacaciones	25'503.287
Fondo de Reserva	28'933.164

	63'989.936
	=====

CAPITAL SOCIAL

<u>Nombre de Accionista</u>	<u>Partidas</u>	<u>S/.</u>	<u>TOTAL</u>
Roberto Jalill Llor	198.984	1.000 c/u	198'983.992
Miguel Moncayo Saenz	49.820	1.000 c/u	49'819.695
Edward Macintosh	555.976	1.000 c/u	555'976.016
Plasticos Ecuatorianos	2'143.131	1.000 c/u	2.143'131.297
Total			2.947'911.000

REEXPRESION MONETARIA

En ésta cuenta se debe registrar en el crédito los ajustes de los activos no monetarios y en el débito los ajustes a los pasivos no monetarios y del patrimonio. El saldo de la cuenta no afecta a resultado, será compensado con la reserva por revalorización del patrimonio y la utilidad del presente ejercicio si el saldo es deudor generando un crédito tributario del 20% si el saldo es acreedor compensa pérdidas acumuladas y del presente ejercicio.

El movimiento del rubro es el siguiente:

Saldo a Enero 1, 1999	--- 0 ---
Efecto de la Reexpresión Monetaria en cuentas del balance.	5.301'904.185
Transferencia Reexpresión Monetaria a Reserva por Revalorización del Patrimonio.	(5.301'904.185)
Saldo a Diciembre 31, 1999	--- 0 ---

RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

En ésta cuenta se registra el efecto de la reexpresión de las partidas no monetarias del patrimonio, excepto de las utilidades o pérdidas acumuladas. El saldo de ésta cuenta no puede distribuirse como utilidad pero puede ser capitalizado en caso de liquidación, devolución a socios o accionistas se puede compensar con pérdida acumulada y la Reexpresión Monetaria si el saldo es deudor.

El movimiento del rubro es el siguiente:

Saldo a Enero 1 de 1999	719'787.877
Efecto de la Reexpresión Monetaria Partida del Patrimonio.	2.091'180.348
Absorción de la Reexpresión Monetaria.	5.301'904.185
Saldo a Diciembre 31 de 1999	8.112'872.410

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 1999 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (13 de Mayo de 1999), no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.

PLASTIDOR S.A.

ASIENTOS DE AJUSTES Y RECLASIFICACION

--- 1 ---

BANCOS 95'765.337

Bco. del Pacifico National Bank

SOBREGIRO BANCARIO

95'765.337

Bco. del Pacifico National Bank

V/Por Reclasificacion

--- 2 ---

OTROS EGRESOS 17'202.617

Diferencial Bancario

SOBREGIRO BANCARIO

17'202.617

Bco. del Pacifico National Bank

V/Por diferencial cambiario

--- 3 ---

BANCOS 52'770.902

(Bco. Filanbanco)

SOBREGIRO BANCARIO

52'770.902

(Bco. Filanbanco)

V/Por reclasificado

--- 4 ---

ACTIVO NO CORRIENTE
DEPOSITOS CONGELADOS 20'960.780

Bco. del Progreso

BANCOS 20'960.780
Bco. del Progreso

V/Asiento de Reclasificación

--- 5 ---

ACTIVOS NO CORRIENTE
DEPOSITOS CONGELADOS 866.604

Bco. del Progreso

BANCOS 866.604
Bco. del Progreso

V/Asiento de reclasificación

--- 6 ---

OTROS INGRESOS 1'252.155
Diferencial Cambiario

BANCOS 1'252.155
Bco. Republic National Bank

V/Por diferencial cambiario

--- 7 ---

CUENTAS POR COBRAR 147'852.380
Deudores por Materia Prima (Quimandi)

CUENTAS POR PAGAR 147'852.380
Cuentas por Pagar Proveedores Nacionales (Quimandi)

V/Asiento de reclasificación

--- 8 ---

INVERSIONES A LARGO PLAZO 5'197.484
Bco. del Progreso

INVERSIONES TEMPORALES 5'197.484
Bco. del Progreso

V/Asiento de Reclasificación

--- 9 ---

CUENTAS POR COBRAR 2'000.000
Valor por Liquidar

CUENTAS POR PAGAR 2'000.000
Valores por Aplicar

V/Saldo acreedor a cuentas de activos

--- 10 ---

REEXPRESION MONETARIA 5.301'904.185

RESERVA P/REVAL.PATRIMONIO 5.301'904.185

V/Absorción según ley vigente