

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NUEVO LEON
FACULTAD DE CIENCIAS FISICO-MATEMATICAS



DOCUMENTACION DE UN SISTEMA DE
CONTABILIDAD PARA EMPRESAS HOLDING

TESIS
QUE PARA OBTENER EL TITULO DE
LICENCIADO EN CIENCIAS COMPUTACIONALES

PRESENTA:

YOLANDA ZERMENO MARTINEZ

MONTERREY, N. L.

DICIEMBRE DE 1989

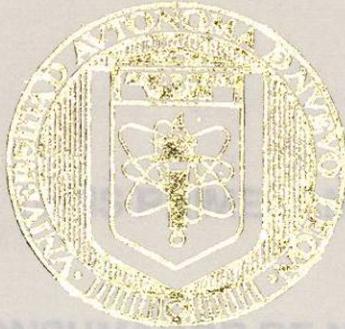
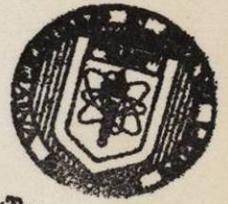
TL
HF5679
.Z47
1989
c.1



1080171507

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NUEVO LEON

FACULTAD DE CIENCIAS FISICO MATEMATICAS



DEDICO ESTA TESIS PRIMAMENTE A DIOS,

EL AUTOR Y CONSUMADOR DE NUESTROS DIAS

LE DOY GRACIAS POR HABERME DEJADO TERMINAR

LA CARRERA

**DOCUMENTACION DE UN SISTEMA DE
CONTABILIDAD PARA EMPRESAS HOLDING**

TESIS QUE PARA OBTENER EL TITULO DE:

LICENCIADO EN CIENCIAS COMPUTACIONALES

PRESENTA:

YOLANDA ZERMEÑO MARTINEZ

MONTERREY, N. L.

DICIEMBRE DE 1989



**DEDICO ESTA TESIS PRIMERAMENTE A DIOS,
EL AUTOR Y CONSUMADOR DE NUESTROS DIAS
LE DOY GRACIAS POR HABERME DEJADO TERMINAR
LA CARRERA
PORQUE YO SE QUE SIN SU AYUDA
NO LO HUBIERA PODIDO LOGRAR**

A MIS PADRES:

TAMBIEN SE LA DEDICO CON MUCHO CARIÑO, SR. IGNACIO ZERMEÑO MELENDEZ Y A LA SRA. CATALINA MARTINEZ DE ZERMEÑO.

A MIS HERMANOS:

- **HAYDEE**
- **SILVIA**
- **ROSY, EDUARDO Y LOS NIÑOS (PRISCY, LALITO Y CLAUDIS)**
- **ALEJANDRO**

GRACIAS, PORQUE DE ALGUNA MANERA TAMBIEN CONTRIBUYERON.

GRACIAS:

- **A MI ASESOR, ING. EDUARDO MOLINA.**

- **A MI MAESTRO, ING. RICARDO SAUCEDO.**

- **AL DEPARTAMENTO DE CONTRALORIA DE ALFA, EN ESPECIAL AL C. P. MANUEL MENDEZ JARA Y AL C.P. HECTOR MARTINEZ, POR SU COLABORACION PARA LLEVAR A CABO ESTE OBJETIVO.**

INDICE

	<u>PAGINA</u>
1. INTRODUCCION.	1
1.1. CARACTERISTICAS DEL SISTEMA.	2 Y 3
2. FASE DE INICIO.	4
2.1. ALCANCE DEL SISTEMA.	5
2.2. BENEFICIOS ESPERADOS.	5
3. FASE DE FACTIBILIDAD.	6
3.1. ALCANCE DEL SISTEMA.	7
3.2. PROPUESTA DEL SISTEMA.	7
3.3. SOLUCION PROPUESTA.	8
ANEXO-1.	8
3.4. JUSTIFICACION ECONOMICA.	9
3.5. JUSTIFICACION TECNICA.	9
3.6. JUSTIFICACION OPERATIVA.	10
3.7. OPCIONES DE SOLUCION.	10
3.7.1. DOCUMENTACION DEL SISTEMA.	10
3.7.2. SEGUIR OPERANDO EL SISTEMA SIN DOCUMENTACION.	11
3.7.3. QUE SE CONSTRUYA OTRO SISTEMA DE - CONTABILIDAD.	11 Y 12
4. FASE DE ANALISIS.	13
NECESIDADES A SATISFACER AL USUARIO.	
4.1. ALCANCE DEL SISTEMA.	14
4.2. PROPUESTA DEL SISTEMA REVISADA.	15
4.2.1. SINTOMAS O EFECTOS DETECTADOS.	15
4.2.2. SOLUCION PROPUESTA.	15
4.2.3. JUSTIFICACION ECONOMICA.	15

	<u>PAGINA</u>
ANEXO-2.	16
4.3. OPCIONES DE SOLUCION.	17
4.3.1. DOCUMENTACION DEL SISTE-- MA EL CUAL LLEVA A CABO LA CONTABILIDAD DE VARIAS EM- PRESAS Y NOS MUESTRA SU SITUACION REAL POR MEDIO DE.	17
4.3.2. SEGUIR OPERANDO EL SISTE- MA SIN DOCUMENTACION.	17
4.3.3. QUE SE CONSTRUYA OTRO - SISTEMA DE CONTABILIDAD.	18
4.4. DESCRIPCION DETALLADA DE LA SI-- TUACION ACTUAL.	19 - 21
5. FASE DE DISEÑO GENERAL.	22
5.1. DIAGRAMA GENERAL DEL SISTEMA .	23
5.2. PRODUCTOS DEL SISTEMA.	24
5.2.1. CARACTERISTICAS DE LA IN- FORMACION QUE PROPORCIO- NARA EL SISTEMA.	24
5.3. ENTRADAS AL SISTEMA.	25
ANEXO-2	26
5.4. REQUERIMIENTOS DE PROCESO DEL SISTEMA.	27
5.4.1. PRINCIPALES MODULOS Y SU FUNCION.	27 y 28
5.5. POLITICAS Y REGLAMENTOS DEL SIS- TEMA.	29
5.5.1. BASES DE OPERACION DEL - SISTEMA.	29 y 30
5.6. PLAN DE INSTALACION.	31

	<u>PAGINA</u>
6. FASE DE DISEÑO DETALLADO.	32
6.1. DEFINICION DE PROCESOS.	33 - 43
6.2. DEFINICION DE RESPONSABILIDADES.	45 - 47
6.3. EQUIPO Y SOFTWARE REQUERIDO.	48
6.4. PROCEDIMIENTOS MANUALES.	49
6.5 DISEÑO DE REGISTROS DE INFORMACION.	50
6.5.1. REPORTE DEL CATALOGO DE CUENTAS.	51 y 52
6.5.2. REPORTE DE LA BALANZA DE COMPROBACION.	53 y 54
6.5.3. REPORTE DEL AUXILIAR DE - CUENTAS.	55 y 56
6.5.4. REPORTE DEL BALANCE GENERAL.	57 y 58
6.5.5. REPORTE DEL ESTADO DE - RESULTADOS.	59 y 60
6.5.6. REPORTE DE POLIZAS DE - CONTABILIDAD.	61 y 62
6.6. FORMATOS DE ENTRADA.	63 y 64
6.7. DISEÑO DE REGISTROS DE ENTRADA Y/O SALIDA Y TABLAS.	65
6.7.1. DISEÑO DE REGISTROS DE ENTRADA.	66 y 67
6.7.2. DISEÑO DEL ARCHIVO MAESTRO CUENTAS, (FORMATO 1) NIVEL (1-7).	68
6.7.3. DISEÑO DEL ARCHIVO MAESTRO CUENTAS, (FORMATO 2) NIVEL 8.	69
6.7.4. DISEÑO DEL ARCHIVO DE LLAVES.	70
6.7.5. DISEÑO DEL ARCHIVO DE INDICES, (PARA BUSQUEDAS).	71
6.7.6. DISEÑO DEL ARCHIVO DE ESPA-	

	<u>PAGINA</u>
CIOS.	72
6.7.7. DISEÑO ACUMULADOS DE GRUPOS (DEPARTAMENTOS).	73
6.7.8. DISEÑO DESCRIPCION DE GRUPOD (DEPARTAMENTOS).	74
6.7.9. DISEÑO DE TABLA DE CONCEPTOS.	75
6.7.10. DISEÑO ARCHIVO DE MOVIMIENTOS.	76
6.7.11. DISEÑO ARCHIVO DE POLIZAS.	77
6.7.12. REGISTRO (ZEROS) UNSOLO REGISTRO.	78
6.7.13. DISEÑO ARCHIVO DE PRESUPUESTOS.	79
6.7.14. DISEÑO ARCHIVO DE INFORMACION GENERAL.	80
6.8. ESPECIFICACIONES DE LOS PROGRAMAS.	81
6.8.1. MODULO: MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.	82 - 84
6.8.2. MODULO: PROCESO DE AFECTACION	85 y 86
6.8.3. MODULO: OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.	87 - 90
6.8.4. MODULO: PROCESOS DE CIERRE.	91 - 93
6.9. PLAN DE INSTALACION.	94
6.9.1. OBTENER RESPALDOS DE DISCOS OPERADORES.	94
6.9.2. CONFIGURACION DEL SISTEMA.	95
6.9.2.1. MODIFICA CARACTERISTICAS DEL DISCO OPERADOR.	94
6.9.2.2. INICIALIZA DISCOS DE TRABAJO.	96

1. INTRODUCCION

EL REGISTRO MANUAL DE LAS OPERACIONES ES UNA TAREA MUY PESADA, SOBRE TODO CUANDO EL VOLUMEN DE INFORMACION ES MUY GRANDE O CUANDO SE TIENEN QUE REGISTRAR OPERACIONES EN VARIAS EMPRESAS DE UNA MANERA INDEPENDIENTE.

A PARTIR DE 1975 ESTA TAREA SE HACE MAS LIGERA, YA QUE APARECEN LAS PRIMERAS MICROCOMPUTADORAS, EL AREA DE CONTABILIDAD ASI COMO LOS DIFERENTES DEPARTAMENTOS DE UNA EMPRESA SE VEN INVOLUCRADOS EN EL DESARROLLO TECNOLÓGICO, ESTO NOS LLEVA AL DESARROLLO DE SISTEMAS COMPUTACIONALES.

EL PROPOSITO DE ESTA TESIS ES DE GUIAR AL USUARIO PARA UNA RAPIDA FAMILIARIZACION CON EL SISTEMA, NO SIENDO NECESARIO QUE SE TENGAN CONOCIMIENTOS COMPUTACIONALES, PERO SI DE CONTABILIDAD GENERAL.

1.1. CARACTERISTICAS DEL SISTEMA

EL SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL LE AYUDA AL USUARIO A OBTENER LA INFORMACION CONTABLE OPORTUNA Y EFICIENTEMENTE.

NO SE REQUIEREN CONOCIMIENTOS COMPUTACIONALES, PERO PARA UN MAYOR ENTENDIMIENTO Y APROVECHAMIENTO DEL MISMO SE REQUIEREN CONOCIMIENTOS DE CONTABILIDAD GENERAL.

EL SISTEMA ES MUY SENCILLO DE MANEJAR, SU FUNCIONAMIENTO ES A TRAVES DE:

1). MENU'S

EL SISTEMA DIRIGE AL OPERADOR, POR MEDIO DE INSTRUCCIONES MUY CLARAS DE VIDEO.

PANTALLA 1		
NOMBRE EMPRESA		FECHA:

MENU PRINCIPAL		

1).	OPERACION DIARIA	
2).	REPORTES DEL SISTEMA	
3).	PROCESOS DE CIERRE	
4).	MANTENIMIENTO DEL SISTEMA	
5).	SALIR DEL SISTEMA	
QUE OPCION DESEA ==>		

2). **REPORTES**

LOS REPORTES QUE SE PUEDEN OBTENER PUEDEN SER SOLICITADOS HASTA 8 NIVELES DE DETALLE. (*)

3). **CATALOGO DE CUENTAS**

EL PRIMER PASO EN LA IMPLANTACION DEL SISTEMA ES LA CREACION DEL CATALOGO DE CUENTAS:

- CONCEPTOS DE POLIZAS.
- CUENTAS CONTABLES.

4). ENSEGUIDA SE PROCEDE A ALIMENTAR LAS POLIZAS CONTABLES (ASIENTOS).

ESTAS POLIZAS AFECTARAN DE ALGUNA MANERA A LAS CUENTAS DEL CATALOGO Y SE PODRAN OBTENER LOS REPORTES DE:

- BALANZA DE COMPROBACION
- REPORTE DE POLIZAS
- AUXILIAR DE CUENTAS
- DESGLOSE DE CUENTAS

ENSEGUIDA:

- BALANCE GENERAL
- ESTADO DE RESULTADOS

(*) Todas las cuentas de detalle o de análisis son las de Nivel 8. Las de Nivel (1-7) son las cuentas de encabezado, por ejemplo: Activo, Pasivo y Capital

2. FASE DE INICIO

OBJETIVO: DOCUMENTAR
EL SISTEMA DE CONTABILIDAD
PARA EMPRESAS --
HOLDING.

2.1 ALCANCE DEL SISTEMA.

EN LA ACTUALIDAD, NO SE TIENE LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD DE EMPRESAS HOLDING, MOTIVO POR EL CUAL LA PRESENTE TESIS SERVIRA DE DOCUMENTACION.

2.2. BENEFICIOS ESPERADOS.

OBTENCION DE UN MANUAL DE OPERACIONES DEL SISTEMA.

3. FASE DE FACTIBILIDAD

OBJETIVO: DEFINIR Y RECOMENDAR UNA SOLUCION GENERAL AL PROBLEMA Y/O OPORTUNIDAD Y DETERMINAR SU FACTIBILIDAD.

3.1. FASE DE FACTIBILIDAD

DOCUMENTACION DEL SISTEMA QUE LLEVA A CABO LA CONTABILIDAD DE VARIAS EMPRESAS.

ESTA DOCUMENTACION SIRVE COMO BASE EN LA TOMA DE DECISIONES, EN UN MOMENTO DETERMINADO.

3.2. PROPUESTA DE SISTEMAS.

- SINTESIS RELEVANTE DE LA SITUACION ACTUAL. NO SE CUENTA CON UN MANUAL DE OPERACION QUE APOYE LA MANIPULACION Y PROCESAMIENTO DEL SISTEMA CONTABLE.

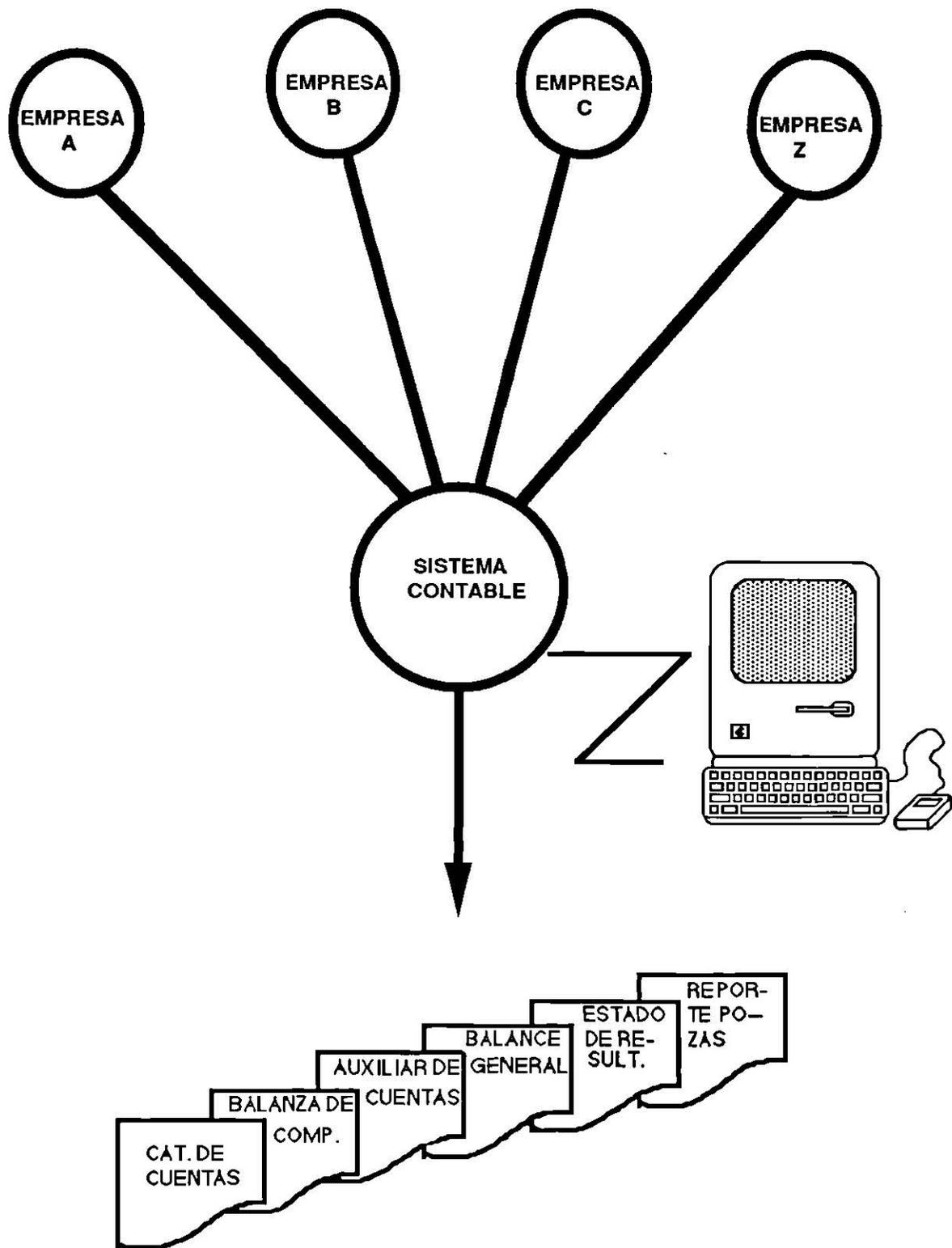
3.3. SOLUCION PROPUESTA.

VER ANEXO-1.

DOCUMENTACION DEL SISTEMA QUE LLEVA A CABO LA CONTABILIDAD DE VARIAS EMPRESAS, Y NOS MUESTRA SU SITUACION REAL POR MEDIO DE:

- CATALOGO DE CUENTAS.
- BALANZA DE COMPROBACION.
- AUXILIAR DE CUENTAS.
- BALANCE GENERAL.
- ESTADO DE RESULTADOS.
- REPORTE DE POLIZAS.

ANEXO-1



LOS CUALES NOS VAN A AYUDAR EN LA TOMA DE DECISIONES.

VENTAJAS:

- OBTENCION DE UN MANUAL DE OPERACIONES DEL SISTEMA.

DESVENTAJAS:

- HONORARIOS DE LA PERSONA QUE DOCUMENTE SISTEMA (1).

3.4 JUSTIFICACION ECONOMICA.

DEBIDO A QUE ES DE SUMA IMPORTANCIA LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA, ES MAS CONVENIENTE EL PAGO DE HONORARIOS POR LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA, EN COMPARACION CON LA CONSTRUCCION O COMPRA DE OTRO SISTEMA DE CONTABILIDAD (1).

3.5. JUSTIFICACION TECNICA.

SE CUENTA CON EL EQUIPO COMPUTACIONAL ADECUADO:

- UNA MICROCOMPUTADORA BPM/XT DE 640 KB.

(1). Como esta documentación es una Tesis para la carrera de L.C.C. de la F.C.F.M., no tendrá costo alguno

- UNA IMPRESORA ATI-3000A.
- UN DISCO DURO DE 30 MB.

3.6. JUSTIFICACION OPERATIVA.

CON LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA SERA MAS FACIL LA MANIPULACION DE LOS DIFERENTES REPORTES.

3.7 OPCIONES DE SOLUCION.

3.7.1. DOCUMENTACION DEL SISTEMA EL CUAL LLEVA A CABO LA CONTABILIDAD DE VARIAS EMPRESAS Y NOS MUESTRA SU SITUACION REAL POR MEDIO DE:

- CATALOGO DE CUENTAS.
- BALANZA DE COMPROBACION.
- AUXILIAR DE CUENTAS.
- BALANCE GENERAL.
- ESTADO DE RESULTADOS.
- REPORTE DE POLIZAS.

LOS CUALES NOS AYUDAN EN LA TOMA DE DECISIONES EN UN MOMENTO DADO.

VENTAJAS:

OBTENCION DE UN MANUAL DE OPERATIVO DEL SISTEMA.

DESVENTAJAS:

- NINGUNA.

3.7.2. SEGUIR OPERANDO EL SISTEMA SIN DOCUMENTACION.**VENTAJAS:**

- NINGUNA.

DESVENTAJAS:

- LA PERSONA QUE NO CONOCE EL SISTEMA VA A TENER PROBLEMAS PARA OBTENER SUS REPORTES, EN FUNCION DEL TIEMPO, YA QUE LA RAPIDEZ LA VA A OBTENER CON EL CONOCIMIENTO DEL SISTEMA.

3.7.3. QUE SE CONSTRUYA OTRO SISTEMA DE CONTABILIDAD.**VENTAJAS:**

- UNA MANERA DE OBTENER LA DOCUMENTACION.

DESVENTAJAS:

- NOS COSTARIA MUCHO MAS EN COMPARACION DE TAN SOLO DOCUMENTAR EL SISTEMA (1).

(1). Como este trabajo es una tesis de la carrera L.C.C. de la F.C.F.M., no tendrá costo alguno.

4. FASE DE ANALISIS

OBJETIVO: DEFINIR Y CUANTIFICAR LAS NECESIDADES A SATISFACER AL USUARIO Y REVISAR LA PROPUESTA DE SISTEMAS.

NECESIDADES A SATISFACER AL USUARIO:

4.1 ALCANCE DEL SISTEMA.

EL SISTEMA TENDRA EL OBJETIVO DE SATISFACER LAS SIGUIENTES NECESIDADES:

- CATALOGO DE CUENTAS.
ESTE REPORTE DESGLOSA LA INFORMACION DEL CATALOGO DE CUENTAS. ES UN DIRECTORIO DE CUENTAS CREADO PARA CADA EMPRESA, ES LA BASE PARA EL SISTEMA.
- BALANZA DE COMPROBACION.
ESTE REPORTE NOS MUESTRA EL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRA UNA EMPRESA EN PARTICULAR, VISTO DE UNA MANERA GENERAL.
- AUXILIAR DE CUENTAS.
ESTE REPORTE NOS MUESTRA TODOS LOS MOVIMIENTOS INDIVIDUALES POR CUENTA DE UNA EMPRESA.
- BALANCE GENERAL.
ESTE REPORTE NOS MUESTRA LA SITUACION FINANCIERA DE UNA EMPRESA.
- ESTADO DE RESULTADOS.
ESTE REPORTE NOS MUESTRA LA UTILIDAD O PERDIDA DE UNA EMPRESA EN DETERMINADO MOMENTO.
- REPORTE DE POLIZAS.
ESTE REPORTE NOS MUESTRA TODAS LAS POLIZAS REGISTRADAS EN EL MES.

4.2. PROPUESTA DE SISTEMAS REVISADA.

4.2.1. SINTOMAS O EFECTOS DETECTADOS.

- NO SE CUENTA CON LA DOCUMENTACION ADECUADA.
- SE DESCONOCE LA CAPACIDAD DEL SISTEMA.
- SE DESCONOCEN ALGUNOS MODULOS DEL SISTEMA.

4.2.2. SOLUCION PROPUESTA.

VER ANEXO -2.

DOCUMENTACION DEL SISTEMA QUE LLEVA A CABO LA CONTABILIDAD DE VARIAS EMPRESAS, Y NOS MUESTRA SU SITUACION REAL POR MEDIO DE:

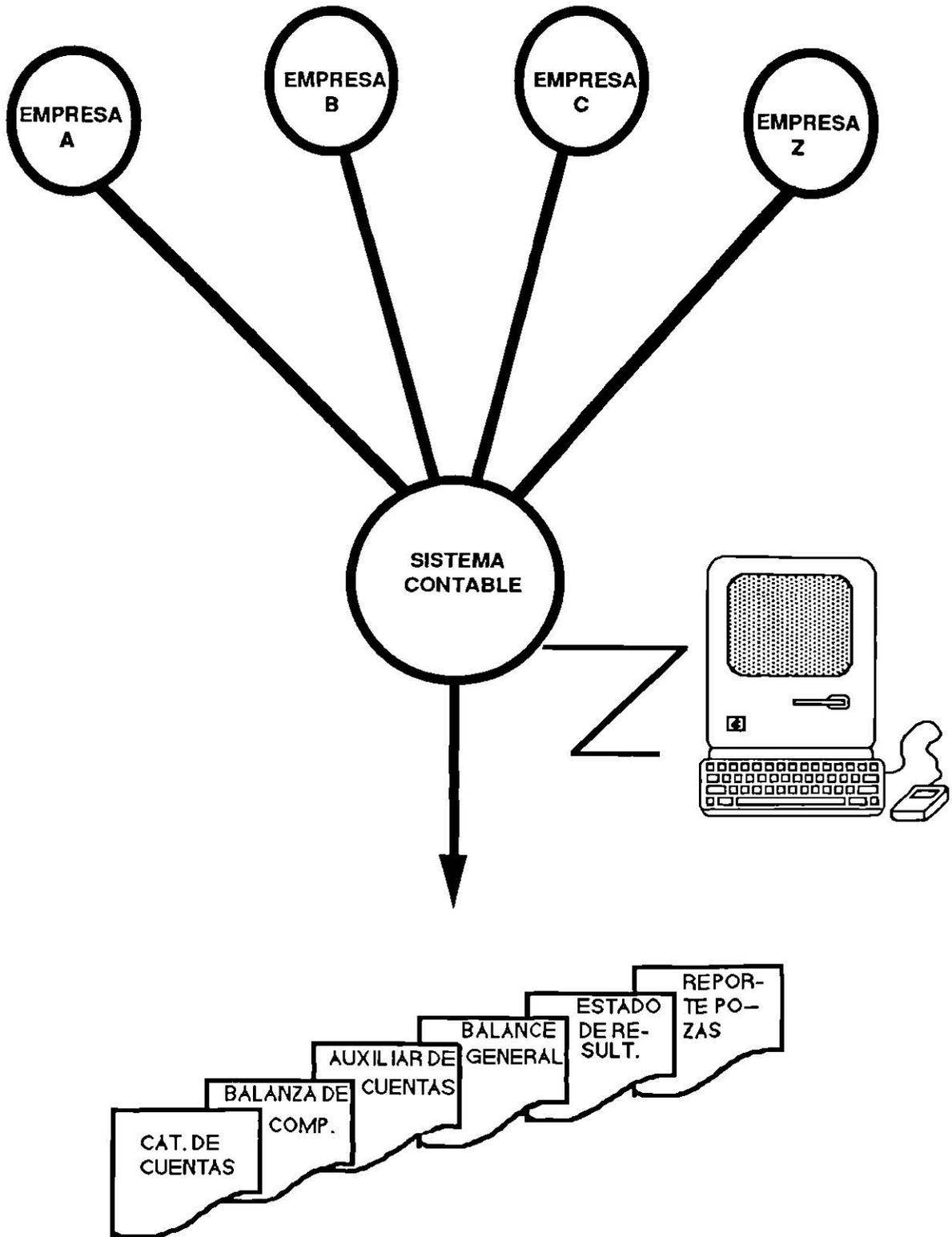
- CATALOGO DE CUENTAS.
- BALANZA DE COMPROBACION.
- AUXILIAR DE CUENTAS.
- BALANCE GENERAL.
- ESTADO DE RESULTADOS.
- REPORTE DE POLIZAS.

4.2.3. JUSTIFICACION ECONOMICA.

DEBIDO A QUE ES DE SUMA IMPORTANCIA LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA, ES MAS CONVENIENTE EL PAGO DE HONORARIOS POR LA DOCUMENTACION DEL SISTEMA, EN COMPARACION CON LA CONSTRUCCION O COMPRA DE OTRO SISTEMA DE CONTABILIDAD, ⁽¹⁾

(1). Como esta documentación es un Tesis para la carrera de L.C.C. de la F.C.F.M., no tendrá costo alguno.

ANEXO-2



4.3. OPCIONES DE SOLUCION.

4.3.1. DOCUMENTACION DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD EL CUAL NOS MUESTRA SU SITUACION REAL POR MEDIO DE:

- CATALOGO DE CUENTAS.
- BALANZA DE COMPROBACION.
- AUXILIAR DE CUENTAS.
- BALANCE GENERAL.
- ESTADO DE RESULTADOS.
- REPORTE DE POLIZAS.

LOS CUALES NOS AYUDAN EN LA TOMA DE DECISIONES.

VENTAJAS:

- OBTENCION DEL MANUAL DE OPERATIVO -- DEL SISTEMA.

DESVENTAJAS:

- HONORARIOS DE LA PERSONA QUE DOCUMENTA EL SISTEMA, (1).

4.3.2. SEGUIR OPERANDO EL SISTEMA SIN DOCUMENTACION.

VENTAJAS:

- NINGUNA.

DESVENTAJAS:

- LA PERSONA QUE NO CONOCE EL SISTEMA VA A TENER PROBLEMAS PARA OBTENER --

(1). Como esta Tesis es una opción de tesis de la carrera de L.C.C. de la F.C.F.M., no tendrá costo alguno.

SUS REPORTES EN FUNCION DEL TIEMPO, -

YA QUE LA RAPIDEZ LA VA A OBTENER CON
EL CONOCIMIENTO DEL SISTEMA.

4.3.3. QUE SE CONSTRUYA OTRO SISTEMA DE CONTABILIDAD.

VENTAJAS:

- UNA MANERA DE OBTENER LA DOUMENTACION.

DESVENTAJAS:

- NOS COSTARIA MUCHO MAS EN COMPARACION DE TAN SOLO DOCUMENTAR EL SISTEMA.

4.4. DESCRIPCION DETALLADA DE LA SITUACION ACTUAL.

- **MATRIZ DE RESPONSABILIDADES DE LA SITUACION - ACTUAL, VER ANEXO-3:**

MATRIZ DE RESPONSABILIDADES

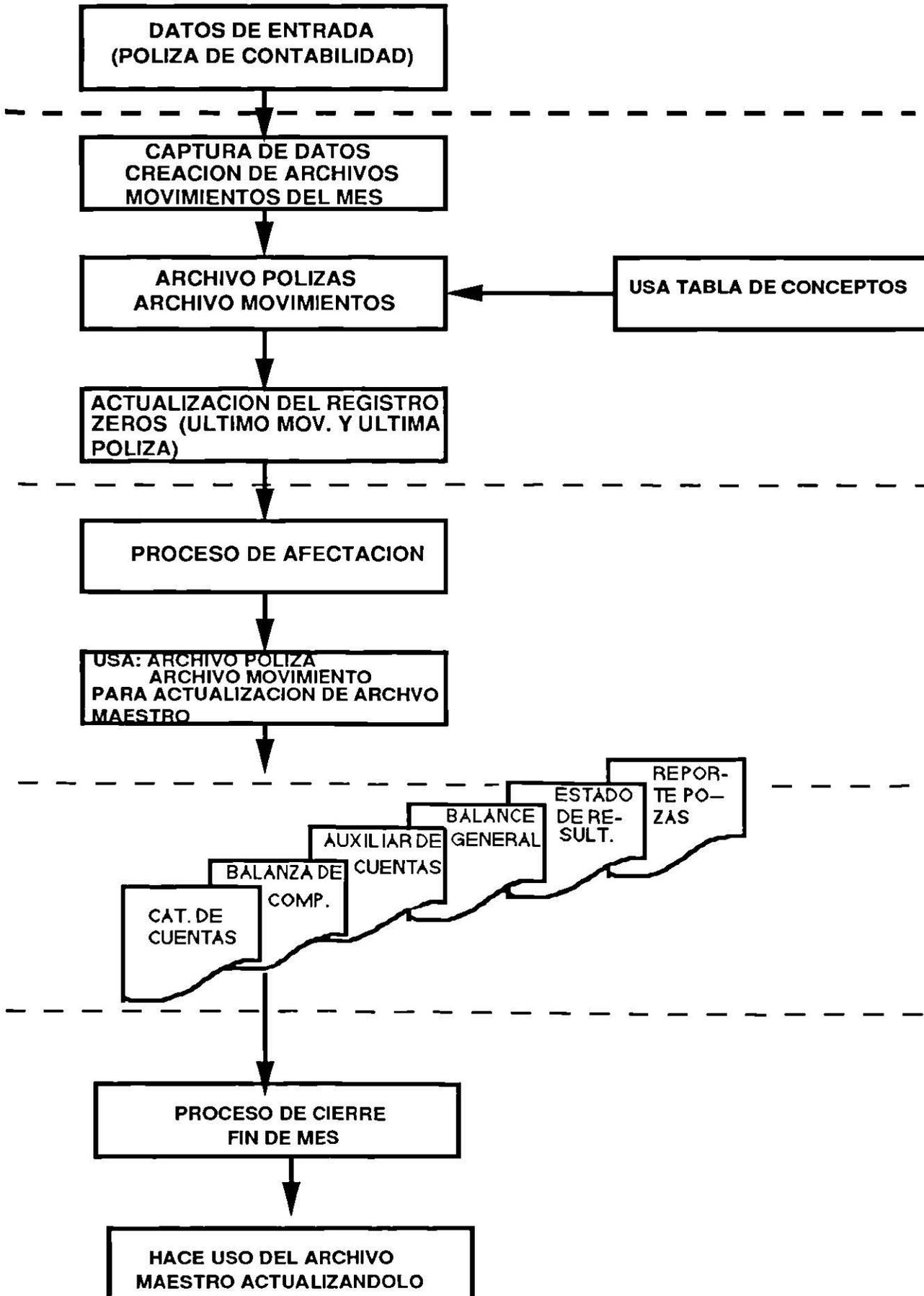
<u>ACTIVIDAD</u>	<u>DEPTO. DE TESORERIA</u>	<u>DEPTO. DE REGISTRO</u>	<u>DEPTO. DE INFORMES</u>	<u>DEPTO. DE FISCAL</u>	<u>DEPTO. DE CTA. CTE.</u>
- Envía información para que el Depto. de Registro elabore asientos de Contabilidad.	X				
- Elaboración de Balanza de Comprobación y Auxiliar de Cuentas además obtención de los diferentes reportes.		X			
- Recibe y revisa Balanza de Comprobación.			X	X	X
- Recibe Balanza de Comprobación y Auxiliar de Cuentas.			X	X	X
- Cumplimiento de obligaciones Fiscales: Elaboración de Declaración y su pago o entero, Avisos, Cuadros Fiscales para Auditoría, llenado de libros Oficiales, etc.				X	
- Análisis de Cuentas Fiscales.				X	
- Envía a Depto. de Consolidación Financiera: Balance, Estado de Resultados, Consolidación Fiscal Contable, Edos. de Cambios y Anexos: Acciones y Valores, -- Cajas y Bancos, Activo Fijo, Cargos Diferidos, Pasivos, Gastos de Administración, Otros Gastos o Productos, Partidas Extraordi					

<u>ACTIVIDAD</u>	<u>DEPTO. DE TESORERIA</u>	<u>DEPTO. DE REGISTRO</u>	<u>DEPTO. DE INFORMES</u>	<u>DEPTO DE FISCAL</u> _____	<u>DEPTO. DE CTA. CTE.</u>
narias, Deudores Diversos y Ctas.por Pagar.			X		
Conciliación de Saldo Interem presas, (Intere- ses y pago de Pasivos).					X

5. FASE DE DISEÑO GENERAL

OBJETIVO: DESCRIBIR EL SISTEMA EN FORMA GENERAL Y LAS FUNCIONES QUE ESTE VA A DESEMPEÑAR.

5.1. DIAGRAMA GENERAL DEL SISTEMA



5.2 PRODUCTOS DEL SISTEMA

5.2.1 CARACTERISTICAS DE LA INFORMACION QUE PROPORCIONARA EL SISTEMA:

EL SISTEMA TENDRA COMO SALIDA 6 REPORTES.

LAS CARACTERISTICAS DE ESTOS REPORTES SON LAS SIGUIENTES:

- CATALOGO DE CUENTAS
CON INFORMACION COMPLETA:
 - NOMBRE DE LA EMPRESA
 - FECHA
 - CUENTA
 - DESCRIPCION
 - TIPO
 - NIVEL
 - TITULO DE SUMARIZACION
 - GRUPO
 - PRESUPUESTO
- CATALOGO COMPACTO:
 - CUENTA
 - DESCRIPCION

- REPORTE DE POLIZAS
REPORTE CONCENTRADO DE POLIZAS:
 - NUMERO
 - TIPO
 - FECHA
 - CONCEPTO
 - AFECTACION
 - NUMERO DE MOVIMIENTO

5.3. ENTRADA DEL SISTEMA.

LA INFORMACION QUE DEBE PROPORCIONAR EL USUARIO ES LA SIGUIENTE:

- NOMBRE DE LA EMPRESA
- No. DE POLIZA
- FECHA
- CLAVE
- No. DE CUENTA
- IMPORTE
 - CARGOS
 - CREDITOS
- DESCRIPCION
- TOTALES
- Vo. Bo.
- FIRMA DE QUIEN LO REALIZO.

SEGUN ANEXO-4

5.4 REQUERIMIENTOS DE PROCESO DEL SISTEMA.

5.4.1. PRINCIPALES MODULOS Y SU FUNCION.
EL SISTEMA ESTA COMPUESTO POR 4 MODULOS O PROCESOS PRINCIPALES. ESTOS MODULOS SON:

- **MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.**

- INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO AL -- SISTEMA.

OBJETIVO:

FACILITA Y AGILIZA EL MOVIMIENTO DE LAS CUENTAS EN EL ARCHIVO MAESTRO, CON LAS SIGUIENTES OPCIONES:

- ALTAS DE UNA CUENTA
- BAJAS DE UNA CUENTA
- CONSULTA DE UNA CUENTA
- MODIFICACIONES DE UNA CUENTA.

- CAPTURA DE DATOS

OBJETIVO:

INTRODUCCION DE LA INFORMACION A LA COMPUTADORA.

- **PROCESO DE AFECTACION.**

OBJETIVO:

EN ESTE MODULO SERAN AFECTADAS LAS CUENTAS, TODOS LOS MOVIMIENTOS EN LA POLIZA AFECTADA SON CONTABILIZADOS Y SE ACTUALIZAN LOS RENGLONES DE CARGOS Y ABONOS DEL MES PARA LAS CUENTAS

INCLUIDAS EN LA POLIZA. SI UNA CUENTA NO ES AFECTADA ES COMO SI NO EXISTIERA O NO SIGNIFICARA NADA CONTABLEMENTE, AL AFECTARLA ADQUIERE VALIDEZ DENTRO DEL SISTEMA.

- **OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.**

OBJETIVO:

DESPUES DE CAPTURAR LOS DATOS, AFECTAR LAS CUENTAS EL ARCHIVO MAESTRO ES ACTUALIZADO Y LOS REPORTES GENERADOS SON:

- CATALOGO DE CUENTAS
- REPORTE DE POLIZAS
- BALANZA DE COMPROBACION
- AUXILIAR DE CUENTAS
- BALANCE GENERAL
- ESTADO DE RESULTADOS

- **PROCESO DE CIERRE.**

OBJETIVO:

- MENSUAL. CIERRE DE CARGOS Y CREDITOS PARA INICIALIZACION DE SALDOS.

- ANUAL. SE DEBE SEGUIR AL FINAL DEL AÑO FISCAL O DE EJERCICIO PARA PREPARAR AL SISTEMA PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO. SE OBTIENE TAMBIEN UNA UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO.

5.5. POLITICAS Y REGLAMENTOS DEL SISTEMA.

5.5.1. BASES DE OPERACION DEL SISTEMA.

EL SISTEMA PROCESARA TRES TIPOS DE REPORTES DE ACUERDO A SU IMPORTANCIA:

- BALANZA DE COMPROBACION**
- BALANCE GENERAL**
- ESTADO DE RESULTADOS**

SE OBTENDRAN LOS REPORTES DE UNA EMPRESA DE UNA MANERA INDEPENDIENTE.

EL ACCESO AL SISTEMA SE HARA CON CON. ESTA CLAVE SOLO LA CONOCERAN LAS PERSONAS DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD ENCARGADOS DE LA CAPTURA DE LOS DATOS.

LA INFORMACION QUE ENVIA EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA PARA EL DEPARTAMENTO DE REGISTRO DEBERA REGISTRARSE DIARIAMENTE, VIA ASIENTOS DE CONTABILIDAD.

EL DEPARTAMENTO DE REGISTRO CORRERA LA BALANZA DE COMPROBACION PREVIA, (ORIGINAL Y 2 COPIAS), LA CUAL SERA VALIDADA POR LOS DEPARTAMENTOS DE INFORMES, FISCAL Y CUENTA CORRIENTE.

UNA VEZ VALIDADA LA INFORMACION SE CORRERA UNA BALANZA DE COMPROBACION DEFINITIVA, PROPORCIONANDOSE A DICHOS DEPARTAMENTOS.

UNA VEZ PROPORCIONADA LA BALANZA DE COMPROBACION NO SE PODRAN MODIFICAR LOS MOVI-

MIENTOS CONTABLES DE ESA BALANZA DE COMPROBACION.

DESPUES DE OBTENER LA INFORMACION DEFINITIVA SE PROCEDERA A RESPALDARLA, TENIENDO EN CUENTA QUE SE USARA UN DISCO MENSUALMENTE PARA CADA EMPRESA.

LA CONTABILIDAD SERA PROCESADA LOCALMENTE Y ESTARA A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD.

5.6. PLAN DE INSTALACION.

5.6.1. LOS PASOS QUE SE DEBEN SEGUIR PARA LA INSTALACION E INICIALIZACION DEL SISTEMA SON LOS SIGUIENTES:

- OBTENCION DE RESPALDOS DE DISCOS OPERADORES.
- MODIFICAR CARACTERISTICAS DEL DISCO OPERADOR.
- INICIALIZAR LOS DISCOS DE TRABAJO.
- OPERAR EL SISTEMA.
 - OPERACION NORMAL.
 - INICIO DE OPERACION.
 - GUIA DE INICIACION DE OPERACIONES.
 - ALIMENTACION CATALOGO DE CUENTAS.
 - ALIMENTACION DE TABLA DE CONCEPTOS.
 - ALIMENTACION DEL CATALOGO DE DEPARTAMENTOS.
 - ALIMENTACION DE SALDOS INICIALES.

6. FASE DE DISEÑO DETALLADO

OBJETIVO: DESCRIBIR A DETALLE LOS ELEMENTOS MENCIONADOS EN LA "DESCRIPCION GENERAL DEL SISTEMA" Y SUS INTERRELACIONES.

6.1. DEFINICION DE PROCESOS.

EL SISTEMA ESTA COMPUESTO POR MODULOS O PROCESOS PRINCIPALES. ESTOS MODULOS SON:

- MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.
 - INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO AL SISTEMA.
 - CAPTURA DE DATOS.

- PROCESO DE AFECTACION.

- OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.

- PROCESO DE CIERRE.

EL OBJETIVO DE CADA UNO DE ESTOS MODULOS ES EL SIGUIENTE:

MODULO: MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.

- INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO AL SISTEMA.

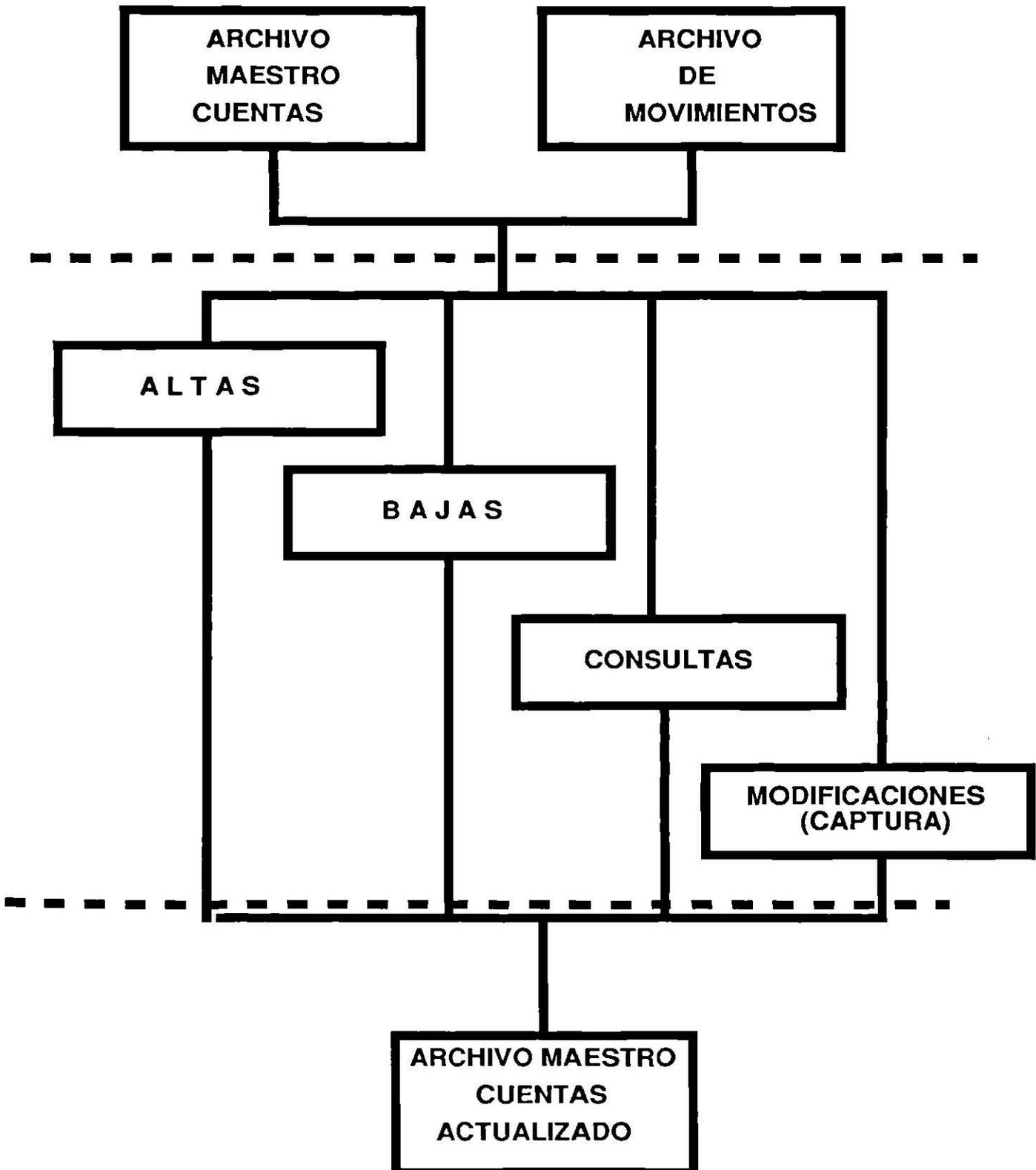
OBJETIVO: ACTUALIZACION DEL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.

ESTE MODULO ES COMPUTACIONAL Y DEBERA SER CAPAZ DE VALIDAR LOS MOVIMIENTOS CAPTURADOS, RECHAZANDO AQUELLOS QUE NO SEAN VALIDOS; POR EJEMPLO, DAR DE ALTA UNA CUENTA YA EXISTENTE, DAR DE BAJA O INTENTAR CONSULTAR O MODIFICAR UNA CUENTA INEXISTENTE.

EL DIAGRAMA DE FLUJO DE ESTE PROCESO ES EL SIGUIENTE:

MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO CUENTAS

MODULO: INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO DE CUENTAS



MODULO: MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.

- CAPTURA DE DATOS.

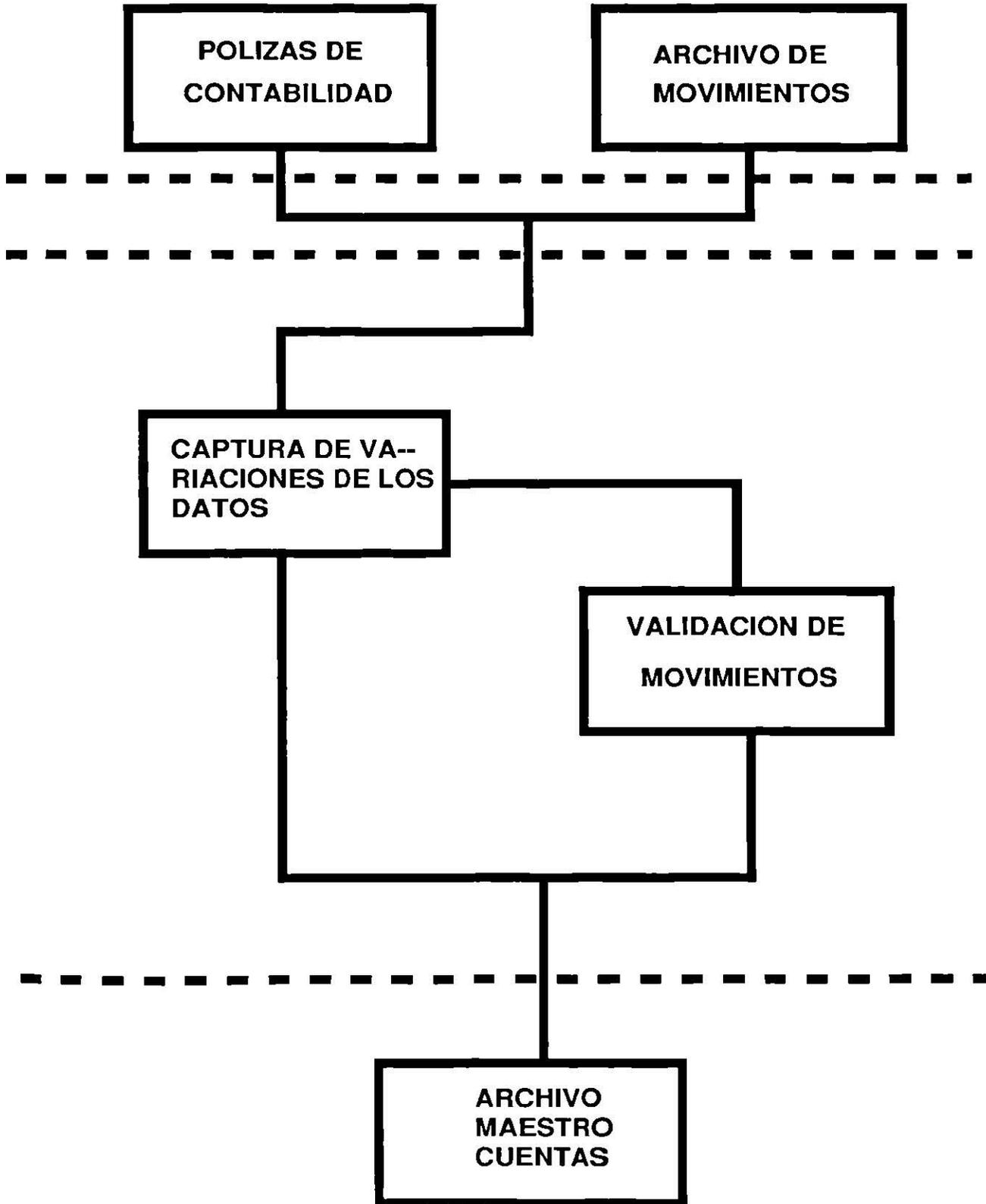
OBJETIVO: CAPTURA DE INFORMACION.

ESTE MODULO ES MANUAL. SU FINALIDAD ES LA DE INTRODUCCION DE LA INFORMACION A LA COMPUTADORA, VALIDANDO QUE LOS DATOS SEAN CONGRUENTES PARA OBTENER LA INFORMACION CONTABLE DE LA EMPRESA.

EL DIAGRAMA DE FLUJO DE ESTE MODULO ES EL SIGUIENTE:

MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO CUENTAS

MODULO: CAPTURA DE DATOS

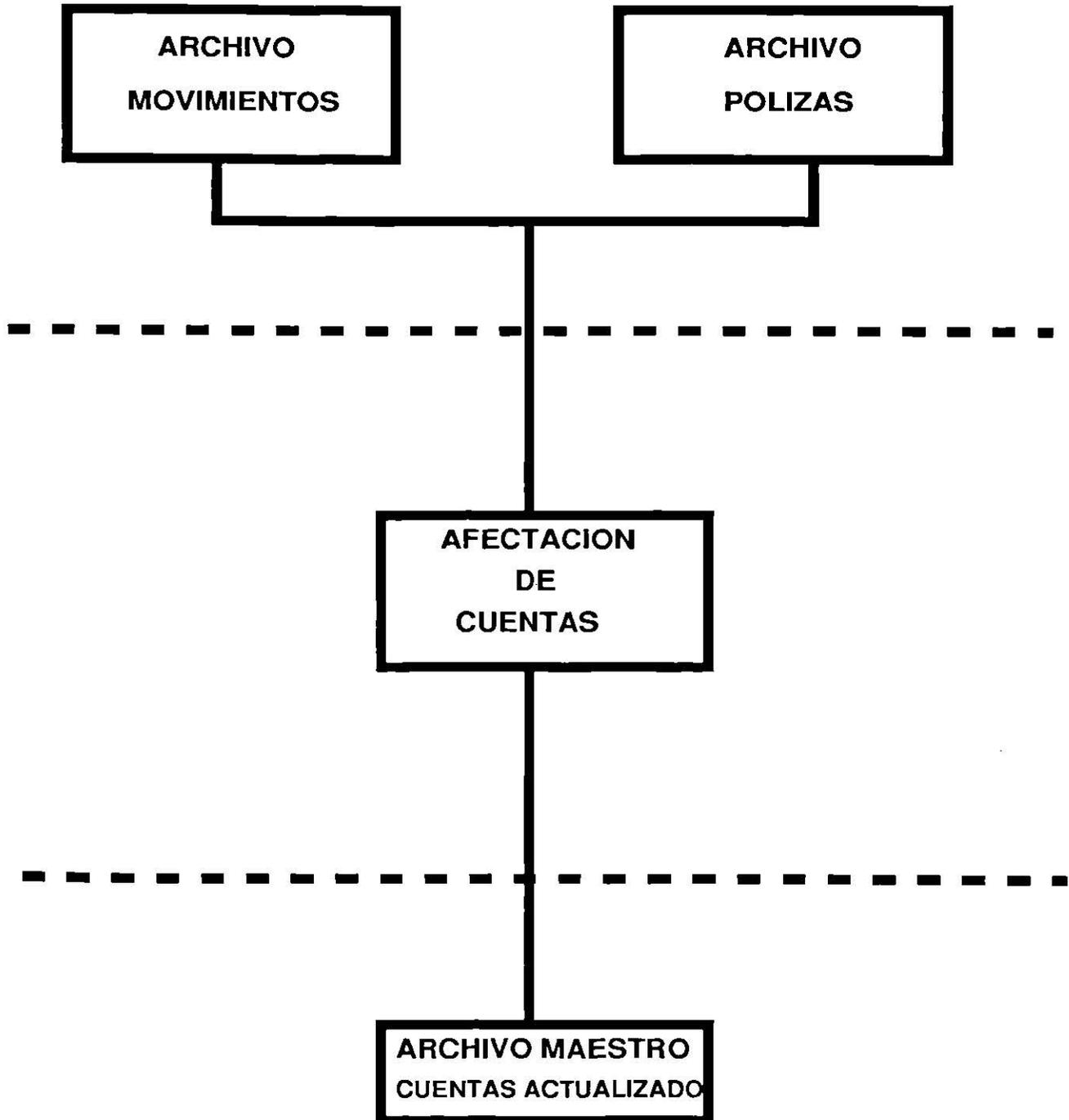


MODULO: PROCESO DE AFECTACION.

OBJETIVO: AFECTACION DE LAS CUENTAS, TODOS LOS MOVIMIENTOS INCLUIDOS EN LA POLIZA AFECTADA SON CONTABILIZADOS.

ESTE MODULO ES COMPUTACIONAL. LA FINALIDAD DE LA AFECTACION ES QUE UN MOVIMIENTO ADQUIERE VALIDEZ DENTRO DEL SISTEMA, YA QUE SI UNA CUENTA NO ES AFECTADA, ES COMO SI NO EXISTIERA CONTABLEMENTE.

EL DIAGRAMA DE FLUJO PARA ESTE MODULO ES EL SIGUIENTE:

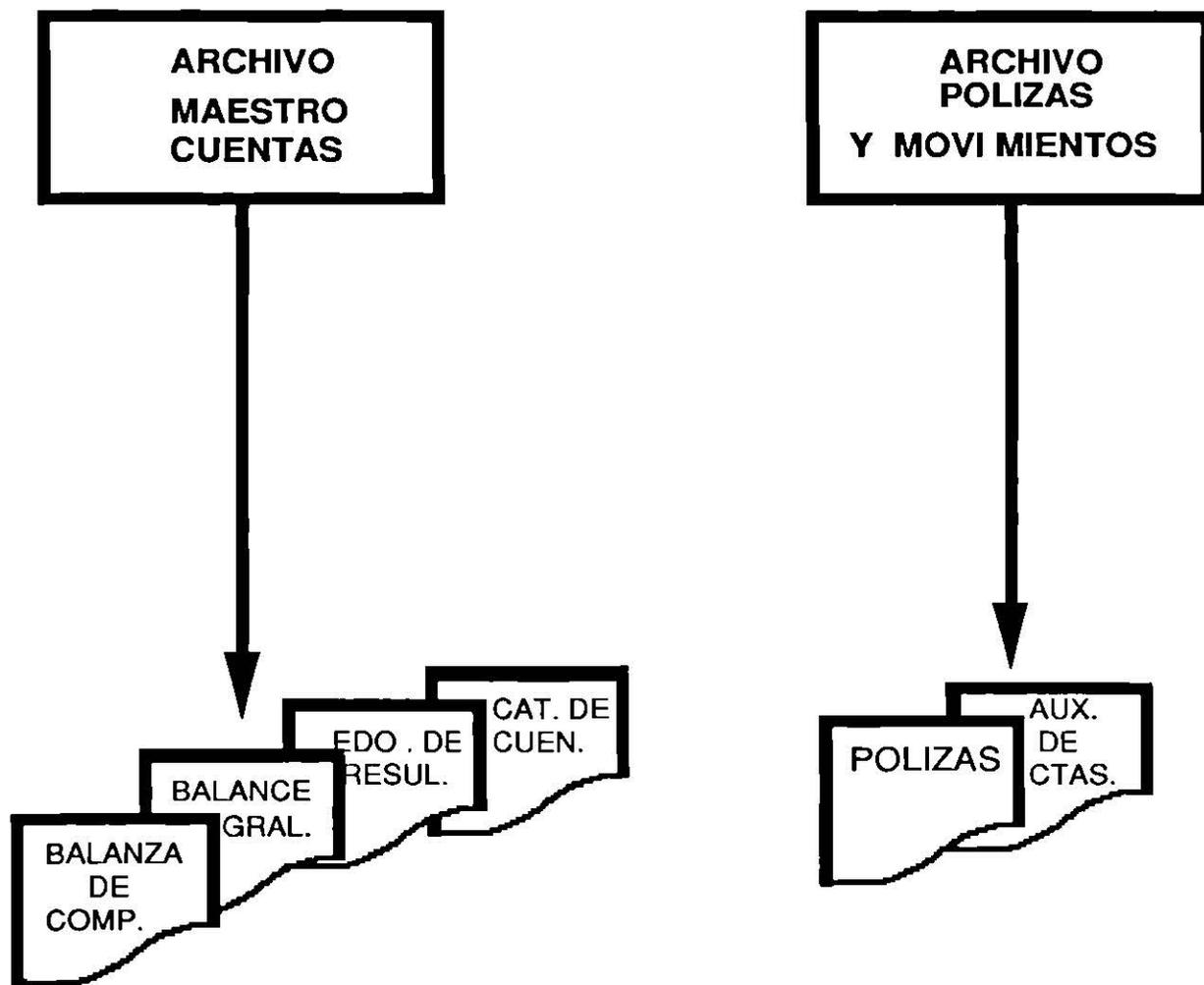
MODULO: PROCESO DE AFECTACION

MODULO: OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.

OBJETIVO: OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.

ESTE MODULO ES COMPUTACIONAL, SE PUEDE OBTENER DESPUES DE CAPTURAR DATOS, AFECTAR A MAYOR, ACTUALIZACION DEL MAESTRO CUENTAS, ETC.

EL DIAGRAMA DE FLUJO DE ESTE PROCESO ES EL SIGUIENTE:

MODULO: OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES

MODULO: PROCESO DE CIERRE.

- OBJETIVO:**
- **MENSUAL:** CIERRE DE CARGOS Y CREDITOS PARA INICIALIZACION DE SALDOS.

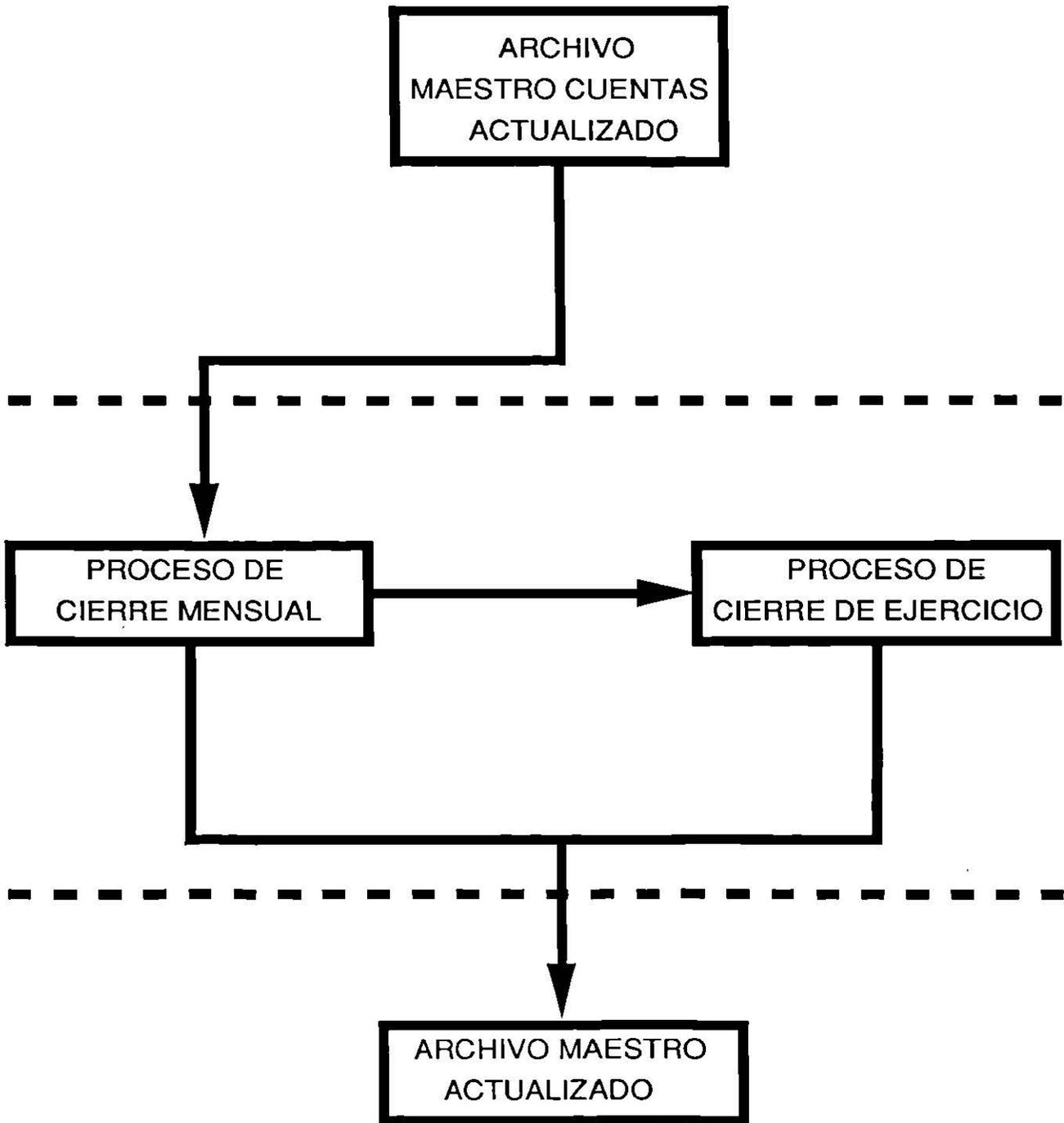
 - **ANUAL:** SE DEBE SEGUIR AL FINAL DEL AÑO FISCAL O DE EJERCICIO PARA PREPARAR AL SISTEMA PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO, SE REALIZA ANTES DEL CIERRE DEL ULTIMO - MES DEL EJERCICIO FISCAL. SE OBTIENE TAMBIEN, UNA UTILIDAD PERDIDA DE EJERCICIO.
-
- **CIERRE MENSUAL.** SU PROPOSITO ES: ACTUALIZAR LOS SALDOS INICIALES DE LAS CUENTAS CON LOS CARGOS Y ABONOS EFECTUADOS DURANTE EL MES.
 - BORRAR TODAS LAS POLIZAS CAPTURADAS, (AFECTADAS Y NO AFECTADAS), EN EL MES.
 - INICIAR EL CONSECUTIVO DE POLIZAS A 1.

 - **CIERRE ANUAL.**
 - PONE EN CEROS LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE ESTADO DE RESULTADOS, MEDIANTE UNA POLIZA DENOMINADA : "POLIZA DE FIN DE EJERCICIO", QUE EL SISTEMA GENERA POR MEDIO DE " GENERA POLIZA DE FIN DE EJERCICIO".

- LA DIFERENCIA ENTRE INGRESOS Y EGRESOS, (O LA UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO), LA LLEVA A UNA CUENTA DE CAPITAL QUE DEBERA SER DADA DE ALTA ANTES DE CORRER EL PROCESO. ESTA CUENTA SE PODRIA DENOMINAR "UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR".

EL DIAGRAMA DE FLUJO PARA ESTE MODULO ES EL SIGUIENTE:

MODULO: PROCESO DE CIERRE.



6.2. DEFINICION DE RESPONSABILIDADES.

LAS RESPONSABILIDADES DE CADA DEPARTAMENTO QUEDAN PLASMADAS EN LA SIGUIENTE MATRIZ DE RESPONSABILIDADES:

MATRIZ DE RESPONSABILIDADES

<u>ACTIVIDAD</u>	<u>DEPTO. DE TESORERIA</u>	<u>DEPTO. DE REGISTRO</u>	<u>DEPTO. DE INFORMES</u>	<u>DEPTO. DE FISCAL</u>	<u>DEPTO. DE CTA. CTE.</u>
- Envía información para que el Depto. de Registro elabore asientos de Contabilidad.	X				
- Elaboración de Balanza de Comprobación y Auxiliar de Cuentas además obtención de los diferentes reportes.		X			
- Recibe y revisa Balanza de Comprobación.			X	X	X
- Recibe Balanza de Comprobación y Auxiliar de Cuentas.			X	X	X
- Cumplimiento de obligaciones Fiscales: Elaboración de Declaración y su pago o entero, Avisos, Cuadros Fiscales para Auditoría, llenado de libros Oficiales, etc.				X	
- Análisis de Cuentas Fiscales.				X	
- Envía a Depto. de Consolidación Financiera: Balance, Estado de Resultados, Consolidación Fiscal Contable, Edos. de Cambios y Anexos: Acciones y Valores, -- Cajas y Bancos, Activo Fijo, Cargos Diferidos, Pasivos, Gastos de Administración, Otros Gastos o Productos, Partidas Extraordi					

<u>ACTIVIDAD</u>	<u>DEPTO. DE TESORERIA</u>	<u>DEPTO. DE REGISTRO</u>	<u>DEPTO. DE INFORMES</u>	<u>DEPTO DE FISCAL</u>	<u>DEPTO. DE CTA. CTE.</u>
narias, Deudores Diversos y Ctas.por Pagar.			X		
Conciliación de SalDOS Interem presas, (intere- ses y pago de Pasivos).					X

6.3 EQUIPO Y SOFTWARE REQUERIDO.

EL EQUIPO Y SOFTWARE CON QUE SE CUENTA PARA LA INSTALACION DEL SISTEMA EN EL DEPARTAMENTO DE CONTRALORIA ES EL SIGUIENTE:

- EL SISTEMA ESTARA INSTALADO EN UNA BPM/XT, DE 640 KB, CUENTA CON UN DISCO DURO DE 30 M.

- LOS REPORTES SERAN OBTENIDOS EN UNA IMPRESORA ATI-3000, LA VELOCIDAD DE LA IMPRESORA ES DE 300 LINEAS POR MINUTO.

- EL SOFTWARE REQUERIDO ES EL SISTEMA OPERATIVO MS-DOS, EL EN CUAL CORRE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD.

6.4 PROCEDIMIENTOS MANUALES.

EL DEPARTAMENTO RESPONSABLE DE TODOS LOS PROCEDIMIENTOS SERA EL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD:

LOS PRINCIPALES PROCEDIMIENTOS MANUALES SON:

- LLENADO DE POLIZAS DE CONTABILIDAD.
- CAPTURA DE POLIZAS DE CONTABILIDAD.
- REVISION Y CORRECCION DE LOS REPORTES DE:
 - AUXILIAR DE CUENTAS.
 - BALANZA DE COMPROBACION

6.5 DISEÑO DE REGISTRO DE INFORMACION.

EL DISEÑO DE LOS REPORTES DE SALIDA GENERADOS POR EL SISTEMA SON LOS SIGUIENTES:

6.5.1. REPORTE DE CATALOGO DE CUENTAS

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	NIVEL	TITULO DE SU ARIZACION	GRUPO	PRESUP
100000	ACTIVO	1	1	TOTAL ACTIVO		
100002	ACTIVO CIRCULANTE	1	2	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		
100102	BANCOS E INVERSIONES	1	4	TOTAL BANCOS E INVERSIONES		
100103	BANCOS	1	5	TOTAL BANCOS		
100104	BANCO MEX. SOMEX 37 0 307	1	0		NO	NO
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	1	0		NO	NO
100200	INVERSIONES M.M. PLAZO P.	1	5	TOTAL INVERSIONES M.M. P.P.		
100205	SERFIN, S.A.	1	0		NO	NO
100206	MULTIVALORES S.A.	1	0		NO	NO
100210	CETES. ALPEQ, S.A.	1	0		NO	NO
100215	CETES. POR COBRAR ALFAKOR	1	0		NO	NO
100400	INTEREMPRESAS	1	3	TOTAL INTEREMPRESAS		
100410	LAS ENCINAS, S.A.	1	0		NO	NO
100411	HYLSA, S.A.	1	0		NO	NO
100413	CUENTA CORRIENTE ALPEQ	1	0		NO	NO
100414	POLIOLES	1	0		NO	NO
100500	DEUDORES DIVERSOS	1	3	TOTAL DEUDORES DIVERSOS		
100504	MULTIVALORES, S.A.	1	0		NO	NO
100505	SERFIN. S.M.C.	1	0		NO	NO
100506	S.H.C.P.	1	0		NO	NO
100507	ISR SOOS. A FVR. Y ANTICIPOS	1	0		NO	NO
101000	DOCUMENTOS POR COBRAR	1	3	TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAR		
101010	DOC POR COBRAR ALFA, S.A.	1	0		NO	NO
102001	ALFA S.A DOCUMENTO	1	0		NO	NO
1020 2	INTERESES DE EGADOS SERFIN	1	0		NO	NO
102003	DOCTO POLINYL	1	0		NO	NO
102004	INTS. DOCTO POLINYL	1	0		NO	NO
103000	INVERSIONES Y OTROS ACT.	1	2	TOTAL INV. Y OTROS ACTIVOS		
103001	ACCIONES Y VALORES	1	3	TOTAL ACCIONES Y VALORES		
103007	ORMAK, S.A.	1	0		NO	NO
103009	ALFA IND. S.B.DE CONSUMO	1	0		NO	NO
103010	BIENCO (APORT. P/RES.PERDIDAS)	1	0		NO	NO
103014	GALVAN, S.A.	1	0		NO	NO
103017	MATERIALES Y ACEROS, S.A.	1	0		NO	NO
103018	TUBOS Y ESPEC.INDUSTRIALES S.A.	1	0		NO	NO
103020	HYLSA. S.A.	1	0		NO	NO
103024	NEMAK, S.A.	1	0		NO	NO
103026	METALMEX, S.A.MGADOS SERFIN	1	0		NO	NO
103028	LA MARINA, S.A	1	0		NO	NO
103031	J. DE LA TORRE E HIJO SUC.	1	0		NO	NO
103034	UTRERA, S.A.	1	0		NO	NO
103037	POLINYL, S.A.	1	0		NO	NO
103039	MARACERO, S.A.	1	0		NO	NO
102043	DINAMICA, S.A.	1	0		NO	N
103045	CORPORACION YLSA, S.A.	1	0		NO	NO
103146	NYLON DE MEXICO, S.A	1	0		NO	N
103047	DERIVADOS SINTETICOS S.A.	1	0		NO	r
103048	TERZA, S.A.	1	0		0	NO
103052	ALFA INDUSTRIAS. A.	1	0		0	N
103053	ATL X, S.A	1	0		0	0
10 061	MARROTE, S.A.					
3 62	ALPEQ, S.A	1			0	

*** ** ** * * * * * ***** ** * ** ** ** * ** * * * ** ** **

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	NIVEL	TITULO DE SUMARIZACION	GRUPO	PRESUP
103063	I. TLAXCALA,	1	8			
103064	I. ALFAROR, S.A.	1	8		NO	NO
103065	ALPEQ, S A.	1	8		NO	NO
103066	AVRA, S.A.	1	8		NO	NO
103067	COMERCIAL ZINCACERO, S.A.	1	8		NO	NO
103068	POLIDLES, S.A.	1	8		NO	NO
103070	MEGATEK, S.A.	1	8		NO	NO
103072	DRACO, S.A.	1	8		NO	NO
103074	FERRONINERA MEXICANA, S.A.	1	8		NO	NO
103076	IND. Y COMER. RIO LERMA, S.A.	1	8		NO	NO
103077	COMPONENTES Y MONTAJES S.A.	1	8		NO	NO
103082	POLINYL RVA P RESARCIR PERDIDA	1	8		NO	NO
1 3085	HOTEL LAS HADAS	1	8		NO	NO
103086	ADMN. OPERAC. Y ASESORIA	1	8		NO	NO
103088	FRACC. DE LA PEN. DE SANTIAGO	1	8		NO	NO
103089	CERCAN INMOBILIARIA	1	8		NO	NO
103095	MARCACERO (APORT P/RESAR.PERD)	1	8		NO	NO
103102	LAS HADAS (APORT P/RES. PERD)	1	8		NO	NO
103013	ACUSTEC, S.A.	1	8		NO	NO
103103	PETROCEL, S.A.	1	8		NO	NO
103104	CONSORCIO PETROQUIMICO, S.A.	1	8		NO	NO
103105	AISLANTES Y ACUSTICOS DE MTY.	1	8		NO	NO
103106	ALFA IND. S. BIENES DE CAPITAL	1	8		NO	NO
103107	INDELPRO, S.A. DE C.V.	1	8		NO	NO
103108	C. ZINCACERO APORT P RES PERD	1	8		NO	NO
103140	ACCIONES DADAS EN GARANTIA	1	5	TOTAL ACCIONES DADAS EN GARANTIA		
103143	FRANOPA (BANCO NAC. DE MEXICO)	1	8		NO	NO
103145	A. SELTHER, S.A.	1	8		NO	NO
103150	METODO DE PART. EN ACC.	1	3	TOTAL METODO DE PART. EN ACC.		
103152	DINAMICA, S.A.	1	8		NO	NO
103162	AKRA, S.A N.P. 1983	1	8		NO	NO
103172	N.P. B-10 DINAMICA, S.A. 1984	1	8		NO	NO
103173	N.P. B-10 AKRA 1984	1	8		NO	NO
103176	N.P. ESTIMADO 1986	1	8		NO	NO
103182	N.P. 1986 DINAMICA	1	8		NO	NO
103183	N.P. 1985 AKRA	1	8		NO	NO
103184	DINAMICA N.P. DE P. 1986	1	8		NO	NO
103185	AKRA N.P. 1986	1	8		NO	NO
103187	DINAMICA, S.A. N.P. 87	1	8		NO	NO
103188	AKRA N.P. 87	1	8		NO	NO
103189	FRANOPA, S.A. N.P. 87	1	8		NO	NO
103190	ACUSTEC, S.A. N.P.	1	8		NO	NO
103191	AKRA N.P. 88	1	8		NO	NO
103192	ACUSTEC N.P. 88	1	8		NO	NO
103193	DINAMICA N.P. 88	1	8		NO	NO
104500	ACTIVO FIJO	1	2	TOTAL ACTIVO FIJO		
104501	TERRENOS COSTO HISTORICO	1	3	TOTAL TERRENOS COSTO HISTORICO		
104502	TERRENO CARRIZALEJO	1	8		NO	NO
104503	TERRENO CASA PUEBLA	1	8		NO	NO
104504	TERRENO CASA COLIMA	1	8		NO	NO
104601	PLUSVALIA POR AVALUO	1	3	TOTAL PLUSVALIA POR AVALUO		
104602	REVALUACION TERRENO CARRIZ.	1	8		NO	NO

 CATALOGO COMPLETO

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	NIVEL	TITULO DE SUMARIZACION	GRUPO	PRESUP
104603	REVALUO TERRENO PUEBLA	1	8		NO	NO
104604	REVALUO TERRENO COLIMA	1	8		NO	NO
104605	PLUSVALIA ESTIMADA TERRENOS	1	8		NO	NO
104801	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1	3	TOTAL PLANTA Y EQUIPO		
104802	CASA PUEBLA	1	8		NO	NO
104803	CASA COLIMA	1	8		NO	NO
104901	PLUV. AV. PROP. PTA Y EQ.	1	3	TOTAL PLUSV X AV. PROP. P Y E		
104902	PLUSVALIA CASA PUEBLA	1	8		NO	NO
104903	PLUSVALIA CASA COLIMA	1	8		NO	NO
104904	PLUSVALIA ESTIMADA P.P. Y. EQ.	1	8		NO	NO
105101	DEPMN. ACUM. COSTO HIST.	1	3	TOTAL DEPMN. ACUM. COSTO HIST.		
105102	DEPN. CASA PUEBLA	1	8		NO	NO
105103	DEPN. CASA COLIMA	1	8		NO	NO
105201	DEPN. ACUM. PLUSVALIA X AV.	1	3	TOTAL PLUSV. X AV. PROP. P Y E.		
105202	DEPN. AVALUO PUEBLA	1	8		NO	NO
105203	DEPN. AVALUO COLIMA	1	8		NO	NO
105204	DEPN. PLUSVALIA EST	1	8		NO	NO
105401	OTROS ACTIVOS FIJOS	1	3	TOTAL OTROS ACTIVOS FIJOS		
105402	EQ. DE RADIOCOMUNICACION	1	8		NO	NO
105406	OBRA DE ARTE	1	8		NO	NO
208100	PASIVO	2	1	TOTAL PASIVO		
208101	PASIVO CIRCULANTE	2	2	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		
208902	PASIVO CIRCULANTE	2	3	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		
208903	I.V.A POR ACREDITAR	2	8		NO	NO
208904	I.V.A. TRASLADADO	2	8		NO	NO
209008	ISR RET. HONORARIOS PROF.	2	8		NO	NO
209010	ARTURO ELIZUNDIA CHARLES	2	8		NO	NO
209012	DINAMICA, S.A.	2	8		NO	NO
209039	ISR EJ. 87 POR PAGAR	2	8		NO	NO
209040	HYLSA, S.A.	2	8		NO	NO
209041	COMISION INVERLAT	2	8		NO	NO
209042	ISR EJ 88 POR PAGAR	2	8		NO	NO
209043	ALFA, S.A.	2	8		NO	NO
209201	DIVIDENDOS POR PAGAR	2	3	TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR		
209203	DIV. POR PAGAR PREFERENTES	2	8		NO	NO
209211	GRUPO INDUSTRIAL ALFA, S.A.	2	8		NO	NO
209212	DINAMICA, S.A.	2	8		NO	NO
209213	ALFA, S.A.	2	8		NO	NO
209214	HYLSA, S.A.	2	8		NO	NO
209215	CORPORACION HYLSA, S.A.	2	8		NO	NO
210000	DOCUMENTO POR PAGAR	2	3	TOTAL DOCUMENTO POR PAGAR		
210010	DOCUMENTO POR PAGAR ALFA, S.A.	2	8		NO	NO
210110	INTERESES POR PAGAR ALFA,S.A.	2	8		NO	NO
313400	CAPITAL CONTABLE	3	1	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
313401	CAPITAL CONTABLE	3	2	TOTAL CAPITAL CONTABLE		
313402	CAPITAL SOCIAL PREF.	3	3	TOTAL CAPITAL SOCIAL PREF.		
313403	CAPITAL SOCIAL PREFERENTE	3	8		NO	NO
313501	CAPITAL SOCIAL COMUN	3	3	TOTAL CAPITAL SOCIAL COMUN		
313502	CAPITAL SOCIAL COMUN	3	8		NO	NO
313900	SUPERAVIT POR REV.	3	3	TOTAL SUPERAVIT POR REV.		
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	3	8		NO	NO
314201	SUP. EN CAP. CONT. DE SUBS.	3	3	TOTAL SUP. EN CAP. CONT. DE SUBS		

 CATALOGO COMPLETO

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	NIVEL	TITULO DE SUMARIZACION	GRUPO	PRESUP
314203	HYLSA SERIE C	3	8		NO	NO
314206	SUPERAVIT EN ACC. HYLSA, S.A.	3	8		NO	NO
314400	RESULTADOS DE EJ. ANT	3	3	TOTAL RESULTADOS DE EJ. ANT.		
314001	RESERVA LEGAL	3	4	TOTAL RESERVA LEGAL		
314402	RESERVA LEGAL	3	8		NO	NO
314501	RESERVA DE PREVISION	3	4	TOTAL RESERVA DE PREVISION		
314502	RESERVA DE PREVISION	3	8		NO	NO
314801	RESULTADO DE EJ. ANT.	3	4	TOTAL RESULTADO DE EJ. ANT		
314850	RESULTADO DEL EJERCICIO	3	4	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		
314858	RESULTADO EJERCICIO 1987	3	8		NO	NO
314900	BIO EN CAPITAL CONT.	3	4	TOTAL BIO EN CAPITAL CONT.		
314901	ACT. CAPITAL (SDO AÑO ANTERIOR)	3	8		NO	NO
314902	ACT. CAP. SOC. COMPL.	3	8		NO	NO
314903	ERT. TEN. ACTIVOS NO MONET. AÑO	3	8		NO	NO
314904	RET. TEN. ACT. NO MON. COMPL	3	8		NO	NO
314905	GANANCIA POR POS. MONETARIA	3	8		NO	NO
314906	GAN. P/POS. MON. COMPL.	3	8		NO	NO
314909	ACT. UT. RET. SDO. AÑO ANT	3	8		NO	NO
314910	ACT. UT. RET. COMPL	3	8		NO	NO
314912	INCR. REV. ACTIVO FIJO	3	8		NO	NO
314913	INCR. M.P. EF. AÑO	3	8		NO	NO
314914	CORREC. POR REEXPRESSION	3	8		NO	NO
417000	INGRESOS	4	1	TOTAL INGRESOS		
417001	INGRESOS	4	2	TOTAL INGRESOS		
417250	INGRESOS POR DIVIDENDOS	4	4	TOTAL INGRESOS POR DIVIDENDOS		
417251	NYLON	4	8		NO	NO
417252	I. ALFAKOR	4	8		NO	NO
417254	POLIOLES	4	8		NO	NO
417255	FIBRAS QUIMICAS, S.A.	4	8		NO	NO
417256	A.SELTHER	4	8		NO	NO
417257	HYLSA	4	8		NO	NO
417300	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	4	4	TOTAL INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS		
417310	LAS ENCINAS	4	8		NO	NO
417311	HYLSA	4	8		NO	NO
516001	OTROS PRODUCTOS	5	3	TOTAL OTROS PRODUCTOS		
519000	GASTOS	5	1	TOTAL GASTOS		
519001	GASTOS DE ADMON.	5	2	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		
519002	GASTOS DE ADMON.	5	3	TOTAL GASTOS DE ADMON.		
519003	HONORARIOS PROFESIONALES	5	8		NO	NO
519004	IMPUESTO PREDIAL	5	8		NO	NO
519005	PAPELERIA	5	8		NO	NO
519006	GASTOS NO DEDUCIBLES	5	8		NO	NO
519008	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	5	8		NO	NO
519015	ARTURO ELIZUNDIA CHARLES	5	8		NO	NO
519020	IMPUESTOS Y DERECHOS	5	8		NO	NO
519021	COMISIONES	5	8		NO	NO
519022	SEGUROS OBRAS DE ARTE	5	8		NO	NO
519023	COMISION CASA DE BOLSA	5	8		NO	NO
519101	DEPN. HISTORICA	5	3	TOTAL DEPN. HISTORICA		
519102	DEPN. CASA PUEBLA	5	8		NO	NO
519103	DEPN. CASA COLINA	5	8		NO	NO
519201	DEPN. PLUSVALIA	5	3	TOTAL DEPN. PLUSVALIA		

CATALOGO COMPLETO

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	NIVEL	TITULO DE SUMARIZACION	GRUPO	PRESUP
519202	DEPN. PLUSV. PUEBLA	5	8		NO	NO
519203	DEPN. PLUSV. COLINA	5	8		NO	NO
519204	DEPRECIACION PLUSVALIA ESTI	5	8		NO	NO
522000	GASTOS FINANCIEROS	5	2	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		
522010	GASTOS FINAN. INTEREMPRESAS	5	2	TOTAL GASTOS FINAN. INTERENPR.		
522015	INTERESES POR PAGAR DOCTO ALFA	5	8		NO	NO
523000	PRODUCTOS FINANCIEROS	5	2	TOTAL PRODUCTOS FINANCIEROS		
523001	PRODUCTOS FINANCIEROS	5	3	TOTAL PRODUCTOS FINANCIEROS		
523003	MULTIVALORES INTS. S/INVERSION	5	8		NO	NO
523004	SERFIN INTS. S/INVERSION	5	8		NO	NO
523005	ALFA, S.A. DOCUMENTO	5	8		NO	NO
523006	INTERESES CETES INVERLAT	5	8		NO	NO
523007	CETES ALFAKOR	5	8		NO	NO
523008	ITS DOCTO POLINYL	5	8		NO	NO
525000	OTROS GASTOS	5	2	TOTAL OTROS GASTOS		
525001	OTROS GASTOS	5	3	TOTAL OTROS GASTOS		
525002	LIQUIDACION EMPRESAS	5	8		NO	NO
525010	COSTO DE VENTAS DE ACTIVO FIJO	5	8		NO	NO
525011	COSTO DE VENTAS ACCIONES	5	8		NO	NO
525013	PART. RESAULT. SUBSIDIARIAS	5	8		NO	NO
525015	ISR CAUSADO EJ 1987	5	8		NO	NO
525016	CTO VTA ACCIONES	5	8		NO	NO
526000	OTROS PRODUCTOS	5	2	TOTAL OTROS PRODUCTOS		
526010	ING. POR VTAS. DE ACTIVO FIJO	5	8		NO	NO
526011	ING. POR VENTA DE ACCIONES	5	8		NO	NO
526012	UTILIDAD EN LIQ. DE ACCIONES	5	8		NO	NO
526013	OTROS PRODUCTOS	5	8		NO	NO
526014	UT. SUBSIDIARIAS	5	8		NO	NO
526015	CARRY BACK	5	8		NO	NO
526016	REPOM	5	8		NO	NO
526018	REPOM ISR	5	8		NO	NO
527000	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	5	2	TOTAL PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
527010	ING. POR VTA ACCIONES	5	8		NO	NO
528010	ISR	5	2	TOTAL ISR		
528010	I S R	5	8		NO	NO

 CATALOGO COMPLETO

6.5.2. REPORTE DE BALANZA DE COMPROBACION.

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

E. GOMEZ MORIN #1111
 ZA GRICIA NUEVO LEON

R.F.C.: IDI-761203-322
 REG.EDD: 31-00-7446-3

01C-88

BALANZA DE COMPROBACION

PAG: 1

C/C	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
000	ACTIVO				
002	ACTIVO CIRCULANTE				
102	BANCOS E INVERSIONES				
103	BANCOS				
104	B. MEX. SONEX 37 D 3078	0.00	0.00	0.00	0.00
105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	2,143,488.00	120,398,382.00	118,607,659.27	3,934,210.73
	TOTAL BANCOS	2,143,488.00	120,398,382.00	118,607,659.27	3,934,210.73
200	INVERSIONES M.N. PLAZO P.				
205	SERFIN, S.A.	0.00	0.00		0.00
206	MULTIVALORES, S.A.	681,980,058.00	149,007,218.00	4,959,969.00	826,027,307.00
210	CETES ALPED, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
215	CETES POR COBRAR ALFAKOR	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INVERSIONES M.N. P.P.	681,980,058.00	149,007,218.00	4,959,969.00	826,027,307.00
	TOTAL BANCOS E INVERSIONES	684,123,546.00	269,405,600.00	123,567,628.27	829,961,517.73
300	INTEREMPRESAS				
310	LAS ENCINAS, S.A.	667,552.00	667,552.00	667,552.00	667,552.00
311	HVLSA, S.A.	862,500.00	2,275,722.00	0.00	3,138,222.00
313	CUENTA CORRIENTE ALPED	0.00	0.00	0.00	0.00
314	POLIOLES	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INTEREMPRESAS	1,530,052.00	3,088,174.00	667,552.00	3,950,674.00
400	DEUDORES DIVERSOS				
404	MULTIVALORES, S.A.	1,989,108.50	2,501,027.00	1,989,108.50	2,501,027.00
405	SERFIN, S.N.C.	-0.00	0.00	0.00	-0.00
406	S.H.C.P.	3,891,818.00	0.00	0.00	3,891,818.00
407	ISR SDOS A FVR. Y ANTICIPOS	65,312,302.00	0.00	0.00	65,312,302.00
	TOTAL DEUDORES DIVERSOS	71,193,228.50	2,501,027.00	1,989,108.50	71,705,147.00
500	DOCUMENTOS POR COBRAR				
510	DOCUMENTOS POR COBRAR ALFA	0.00	0.00	0.00	0.00
501	ALFA, S.A. DOCUMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
502	INTERESES DEVENGADOS SERFIN	0.00	2,501,027.00	2,501,027.00	0.00
503	DOCUMENTO POLINYL	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
504	INTERESES DOCTO. POLINYL	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	4,501,027.00	4,501,027.00	0.00
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	756,846,826.50	279,495,828.00	130,725,315.77	905,617,338.73
600	INVERSIONES Y OTROS ACT.				
601	ACCIONES Y VALORES				
607	ORMAK, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	0.00
609	ALFA IND. S.B. DE CONSUMO	1,000.00	0.00	0.00	0.00
610	BIENCO (APORT. P/RES.PERDID	19,454.60	0.00	0.00	19,454.60
614	BALVAK, S.A.	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
617	MATERIALES Y ACEROS, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
618	TUBOS Y ESPEC. INDS., S.A.	1,598.74	0.00	0.00	1,598.74
620	HVLSA, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
624	NEMAK, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
626	METALMEX, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
628	LA MARINA, S.A.	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
631	J. DE LA TORRE E HIJO SUC.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
634	UTRERA, S.A.	500.00	0.00	0.00	500.00

C/C	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
0037	POLIN L, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0039	MARKACERO, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0043	DINAMICA, S.A.	110,730,508.46	0.00	0.00	110,730,508.46
0045	CORPORACION NYLSA, S.A.	63,645,532.00	0.00	0.00	63,645,532.00
0046	NYLON DE MEXICO, S.A.	200.00	0.00	0.00	200.00
0047	DERIVADOS SINTETICOS, S.A.	100.00	0.00	0.00	100.00
0048	TERZA, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0052	ALFA INDUSTRIAS, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0053	ATLAX, S.A.	25,669.32	0.00	0.00	25,669.32
0061	MAKROTEK, S.A.	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0062	ALPEB (APORT. P/RES.PERDIDA	550.40	0.00	0.00	550.40
0063	I. TLAXCALA	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0064	I. ALFAKOR, S.A.	100.00	0.00	0.00	100.00
0065	ALPEB, S.A.	100.00	0.00	0.00	100.00
0066	AKRA, S.A.	1,480,815.00	0.00	0.00	1,480,815.00
0067	COMERCIAL ZINCACERO, S.A.	40,000.00	660,000.00	0.00	700,000.00
0068	POLIOLES, S.A.	3,150.00	0.00	0.00	3,150.00
0070	MEGATEK, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
0072	DRACO, S.A.	200.00	0.00	0.00	200.00
0074	FERROMINERA MEXICANA, S.A.	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
0076	IND. Y COMER. RIO LERMA, S.	100.00	0.00	0.00	100.00
0077	COMPONENTES Y MONTAJES, S.A	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0082	POLINYL RVA P/RESARCIR PRED	104.22	0.00	0.00	104.22
0085	HOTEL LAS HADAS	4,800.00	0.00	4,800.00	0.00
0086	ADMEN OPERAC. Y ASESORIA	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
0087	FRACC. DE LA PEN. DE SANTIA	3,700.00	0.00	3,700.00	0.00
0088	CERCAN INMOBILIARIA	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
0089	MARKACERO (APORT. P/RESAC.P	2,914,329.60	0.00	0.00	2,914,329.60
0095	LAS HADAS (APORT. P/RES. PE	129,626.93	0.00	129,626.93	0.00
0102	ACUSTEC, S.A.	49,996.00	0.00	0.00	49,996.00
0103	PETROCEL	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
0104	CONSORCIO PETROQUIMICO, S.A	1,071,400.00	0.00	0.00	1,071,400.00
0105	AISLANTES Y ACUSTICOS, DE M	100.00	0.00	0.00	100.00
0106	ALFA IND. S.BIENES DE CAPIT	100.00	0.00	0.00	100.00
0107	INDELPRO, S.A DE C.V.	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
0108	C. ZINCACERO APORT. RES.PER	0.00	138,503.27	0.00	138,503.27
0140	ACCIONES DADAS EN GARANTIA				
0143	FRANOPA (BANCO NAC. DE MEXI	507,647,088.00	0.00	507,647,088.00	0.00
0145	A. SELTHER, S.A.	0.00	1,315,000.00	0.00	1,315,000.00
	TOTAL ACC. DADAS EN GARANTIA	507,647,088.00	1,315,000.00	507,647,088.00	1,315,000.00
	TOTAL ACCIONES Y VALORES	687,810,823.27	2,113,503.27	507,787,214.93	182,137,111.61
0150	METODO DE PART. EN ACC.				
0152	DINAMICA, S.A.	-110,731,000.00	0.00	0.00	-110,731,000.00
0162	AKRA, S.A. M.P. 1983	40,395,000.00	0.00	0.00	40,395,000.00
0172	M.P. B 10 DINAMICA, S.A 198	-16,000.00	0.00	0.00	-16,000.00
0173	M.P. B 10 AKRA 1984	25,147,000.00	0.00	0.00	25,147,000.00
0176	M.P. ESTIMADO 1986	0.00	0.00	0.00	0.00
0182	M.P. 1985 DINAMICA, S.A.	-616,000.00	0.00	0.00	-616,000.00

C/C	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
183	M.P. 1985 AKRA	41,819,000.00	0.00	0.00	42,819,000.00
184	DINAMICA M.P. DE 198	2,418,965,000.00	0.00	0.00	2,418,965,000.00
185	AKRA M. DE P. 1986	17,032,000.00	0.00	0.00	17,032,000.00
187	DINAMICA, S.A. M.P. 1987	2,913,862,000.00	0.00	0.00	2,913,862,000.00
188	AKRA M.P. 1987	175,802,000.00	0.00	0.00	175,802,000.00
189	FRANOPA, S.A. M.P.; 87	-507,647,000.00	507,647,000.00	0.00	0.00
190	ACUSTEC M.P.	13,863,000.00	0.00	0.00	13,863,000.00
191	AKRA. M.P. 88	0.00	173,021,000.00	0.00	173,021,000.00
192	ACUSTEC M.P. 88	0.00	0.00	13,913,000.00	-13,913,000.00
193	DINAMICA M.P. 88	0.00	0.00	1,093,576,000.00	-1,093,576,000.00
	TOTAL METO DE PAR. EN ACC.	5,028,875,000.00	680,668,000.00	1,107,489,000.00	4,602,054,000.00
	TOTAL INV. Y OTROS ACTIVOS	5,716,685,823.27	682,781,503.27	1,615,276,214.93	4,784,191,111.61
500	ACTIVO FIJO				
501	TERRENOS COSTO HISTORICO				
502	TERRENO CARRIZALEJO	13,660,903.51	0.00	0.00	13,660,903.51
503	TERRENO CASA PUEBLA	559,785.60	0.00	0.00	559,785.60
504	TERRENO CASA COLIMA	250,819.68	0.00	0.00	250,819.68
	TOTAL TERRENOS COSTO HISTORICO	14,471,508.79	0.00	0.00	14,471,508.79
501	PLUSVALIA POR AVALUO				
502	REVALUACION TERRENO CARRIZA	676,293,096.49	6,394,391,000.00	0.00	7,070,684,096.49
503	REVALUO TERRENO PUEBLA	34,045,214.40	27,735,000.00	0.00	61,780,214.40
504	REVALUO TERRENO COLIMA	8,137,180.32	6,732,000.00	0.00	14,869,180.32
505	PLUSVALIA ESTIMADA TERRENOS	219,884,000.00	0.00	219,884,000.00	0.00
	TOTAL PLUSVALIA POR AVALUO	938,359,491.21	6,428,858,000.00	219,884,000.00	7,147,333,491.21
501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
502	CASA PUEBLA	1,825,003.88	0.00	0.00	1,825,003.88
503	CASA COLIMA	992,708.72	0.00	0.00	992,708.72
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,817,712.60	0.00	0.00	2,817,712.60
501	PLUS. AV. PROP. PTA. Y EQ.				
502	PLUSVALIA CASA PUEBLA	170,696,996.12	94,357,042.89	16,639,042.89	248,414,996.12
503	PLUSVALIA CASA COLIMA	56,616,291.28	34,815,583.00	7,776,583.00	83,655,291.28
504	PLUSVALIA ESTIMADA P.P. Y E	96,665,000.00	0.00	96,665,000.00	0.00
	TOTAL PLUSV. X AV. PROP. P Y E	323,968,287.40	129,172,625.89	332,070,287.40	332,070,287.40
501	DEPN. ACUM. COSTO HIST.				
502	DEPN. CASA PUEBLA	-517,818.89	0.00	3,621.11	-521,440.00
503	DEPN. CASA COLIMA	-345,379.78	0.00	2,068.14	-347,447.92
	TOTAL DEPN. ACUM. COSTO HIST.	-863,198.67	0.00	5,689.25	-868,887.92
501	DEPN. ACUM. PLUSV. X AV.				
502	DEPN. AVALUO PUEBLA	-40,444,992.58	0.00	18,124,567.42	-58,569,560.00
503	DEPN. AVALUO COLIMA	-17,474,093.22	0.00	8,221,458.86	-25,695,552.08
504	DEPRECIACION PLUSV. EST.	-2,189,000.00	2,189,000.00	0.00	0.00
	TOTAL PLUSV. X AV. PROP. P Y E.	-60,108,085.80	2,189,000.00	26,346,026.26	-84,265,112.08
501	OTROS ACTIVOS FIJOS				
502	EQ. DE RADIOCOMUNICION	6,201,379.72	0.00	0.00	6,201,379.72
506	OBRA DE ARTE	8,019,587.00	0.00	0.00	8,019,587.00
	TOTAL OTROS ACTIVOS FIJOS	14,220,966.72	0.00	0.00	14,220,966.72
	TOTAL ACTIVO FIJO	1,232,866,682.25	6,560,219,625.89	367,306,341.42	7,425,779,996.72
	TOTAL ACTIVO	7,706,399,332.02	7,522,496,957.16	2,113,307,872.12	13,115,588,417.06

Cuenta	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
0100	PASIVO				
0101	PASIVO CIRCULANTE				
0902	PASIVO CIRCULANTE				
0903	I.V.A. POR ACREDITAR	-233,275.00	204,100.00	223,275.00	-204,100.00
0904	I.V.A TRASLADADO	380,964.00	380,964.00	386,922.00	386,922.00
0908	I.S.R. RET. HONORARIOS PROF	47,666.24	47,666.24	47,667.24	47,667.00
0910	ARTURO ELIZUNDIA CHARLES	0.00	0.00	0.00	0.00
0912	DINAMICA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
0939	ISR EJ. 87 POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00
0940	HVLSA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
0941	COMISION INVERLAT.	0.00	0.00	0.00	0.00
0942	ISR EJ. 88 POR PAGAR	0.00	0.00	96,421,388.00	96,421,388.00
0943	ALFA, S.A.	0.00	0.00	1,315,000.00	1,315,000.00
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	195,355.24	632,730.24	98,404,252.00	97,966,877.00
201	DIVIDENDOS POR PAGAR				
203	DIVIDENDOS POR PAGAR PREFER	0.00	0.00	0.00	0.00
211	GRUPO INDUSTRIAL ALFA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
212	DINAMICA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
213	ALFA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
214	HVLSA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
215	CORPORACION HVLSA, S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DIVIDENTOS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00
000	DOCUMENTO POR PAGAR				
010	DOCUMENTO POR PAGAR ALFA, S	0.00	0.00	0.00	0.00
110	INTERESES POR PAGAR ALFA, S	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DOCUMENTO POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	195,355.24	632,730.24	98,404,252.00	97,966,877.00
	TOTAL PASIVO	195,355.24	632,730.24	98,404,252.00	97,966,877.00
400	CAPITAL CONTABLE				
401	CAPITAL CONTABLE				
402	CAPITAL SOCIAL PREF.				
403	CAPITAL SOCIAL PREFERENTE	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
	TOTAL CAPITAL SOCIAL PREF.	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
501	CAPITAL SOCIAL COMUN				
502	CAPITAL SOCIAL COMUN	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
	TOTAL CAPITAL SOCIAL COMUN	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
600	SUPERAVIT POR REV.				
601	SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	6,558,030,625.89	6,558,030,625.89	0.00
	TOTAL SUPERAVIT POR REV.	0.00	6,558,030,625.89	6,558,030,625.89	0.00
701	SUP. EN CAP. CONT. DE SUBS.				
703	SUPERAVIT EN ACC. HVLSA, S.	0.00	0.00	0.00	0.00
706	HVLSA SERIE C	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL SUP. EN CAP. CONT. DE SUBS	0.00	0.00	0.00	0.00
800	RESULTADOS DE EJ. ANT.				
801	RESERVA LEGAL				
802	RESERVA LEGAL	100,200,000.00	0.00	0.00	100,200,000.00
	TOTAL RESERVA LEGAL	100,200,000.00	0.00	0.00	100,200,000.00
901	RESERVA DE PREVISION				

C/C	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
502	RESERVA DE PREVISION	6,121,456,505.30	0.00	0.00	6,121,456,505.30
	TOTAL RESERVA DE PREVISION	6,121,456,505.30	0.00	0.00	6,121,456,505.30
850	RESULTADO DEL EJERCICIO				
858	RESULTADO EJERCICIO 1987	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
900	B10 EN CAPITAL CONT.				
901	ACT. CAPITAL (SDO AND ANTER	214,110,000.00	0.00	0.00	214,110,000.00
902	ACT. CAP. SOC. COMPL.	50,048,955,000.00	0.00	3,417,930,000.00	53,466,885,000.00
903	ERT.TEN. ACTIVOS NO MONET	0.00	0.00	0.00	0.00
904	RET. TEN. ACT. NO MON.COMPL	-57,268,909,000.00	0.00	0.00	-53,441,660,625.89
905	GANANCIA POR POS. MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
906	GAN. P/POS. MON. COMPL.	894,756,000.00	0.00	61,104,000.00	955,860,000.00
909	ACT. UT. RET SDO AND ANT.	0.00	0.00	0.00	0.00
910	ACT. UT. RET. COMPL.	6,628,795,000.00	0.00	457,728,000.00	7,086,523,000.00
912	INCR. REV. ACTIVO FIJO	0.00	0.00	0.00	0.00
913	INCR. M.P. ER. AND	0.00	1,567,100,000.00	1,567,100,000.00	0.00
914	CORREC. POR REEXPRESTION	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL B10 EN CAPITL. CONT.	517,707,000.00	1,567,100,000.00	9,331,110,374.11	8,281,717,341.11
	TOTAL RESULTADOS DE EJ. ANT	6,739,363,505.30	1,567,100,000.00	9,331,110,374.11	14,503,373,879.41
	TOTAL CAPITAL CONTABLE	7,240,363,505.30	8,125,130,625.89	15,889,141,000.00	14,503,373,879.41
	TOTAL CAPITAL CONTABLE	7,240,363,505.30	8,125,130,625.89	15,889,141,000.00	14,503,373,879.41
000	INGRESOS				
001	INGRESOS				
050	INGRESOS POR DIVIDENDOS				
051	NYLON	0.00	0.00	10,430.00	10,430.00
052	I. ALFAJOR	0.00	0.00	0.00	0.00
054	POLIOLES, S.A.	55,250.80	0.00	144,900.00	200,150.90
055	FIBRAS QUIMICAS, S.A.	6,634.00	0.00	0.00	6,634.00
056	A. SELTHER	0.00	0.00	1,107,143.00	1,107,143.00
057	HYLSA	0.00	0.00	22,550.00	22,550.00
	TOTAL INGRESOS POR DIVIDENDOS	61,884.80	0.00	1,285,023.00	1,346,907.80
060	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO				
0610	LAS ENCINAS, S.A.	5,363,240.00	0.00	580,480.00	5,943,720.00
0611	HYLSA, S.A.	18,443,240.00	0.00	1,959,280.00	20,402,520.00
	TOTAL INGR. POR ARRENDAMIENTO	23,806,480.00	0.00	2,539,760.00	26,346,240.00
	TOTAL INGRESOS	23,868,364.80	0.00	3,824,783.00	27,693,147.80
	TOTAL INGRESOS	23,868,364.80	0.00	3,824,783.00	27,693,147.80
060	GASTOS				
0601	GASTOS DE ADMON.				
0602	GASTOS DE ADMON.				
0603	HONORARIOS PROFESIONALES	1,386,000.00	884,000.00	0.00	2,270,000.00
0604	IMPUESTO PECIAL	60,984.00	0.00	0.00	60,984.00
0605	PAPELERIA	194,500.00	0.00	0.00	194,500.00
0606	GASTOS NO DEDUCIBLES	1,730,713.00	0.76	0.00	1,730,713.76
0608	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	1,863,600.00	0.00	0.00	1,863,600.00
0605	ARTURO ELIZUNDIA CHARLES	4,690,835.00	476,667.00	0.00	5,167,502.00
0600	IMPUESTOS Y DERECHOS	7,200.00	0.00	0.00	7,200.00
0601	COMISIONES	173,833.46	96,780.00	0.00	270,533.46

NTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
022	SEGUROS OBRAS DE ARTE	25,663,206.00	0.00	0.00	25 663 206 00
023	COMISION CASA DE BOLSA	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL GASTOS DE ADMON.	35,770,871.46	1,457,357.76	0.00	37 228 239.22
101	DEPN. HISTORICA				
102	DEPN. CASA PUEBLA	39,832.21	3,621.11	0.00	43,453.32
103	DEPN. CASA COLIMA	22,749.54	2,068.14	0.00	24,817.68
	TOTAL DEPN. HISTORICA	62,581.75	5,689.25	0.00	68,271.00
201	DEPN. PLUS ALIA				
202	DEPN. PLUSV. PUEBLA	3,816,358.15	1,485,524.53	0.00	5,301 882 58
203	DEPN. PLUSV. COLIMA	1,350,723.46	444,875.86	0.00	1 775,599.32
204	DEPN. PLUSV. EST.	2,189,000.00	0.00	2,189,000.00	0.00
	TOTAL DEPN. PLUS ALIA	7,356,081.61	1,930,400.39	2 189,000.00	7,077,482.00
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	43,169,543.82	3,393,457.40	2,189,000.00	44,373 992.22
000	GASTOS FINANCIEROS				
010	GASTOS FIN. INTEREMPRESAS				
015	INTERESES POR PAGAR DOCTO A	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL GASTOS FINAN INTEREMPR.	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
000	PRODUCTOS FINANCIEROS				
001	PRODUCTOS FINANCIEROS				
003	MULTIVALORES INTS S/INVERS	-74,869,166.50	4,949,077.50	37,508,245.00	-107,428,334 0
004	SERFIN INTS. S/INVER/ P.P	-317,084,577.00	0.00	0.00	-317,084,577.00
005	ALFA, S.A DOCUMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
006	INTERESES CETES IN ERLAT	0.00	0.00	0.00	0.00
007	CETES ALFAKOR	0.00	0.00	0.00	0.00
008	ITS DOCTO POLINYL	0.00	0.00	39,722.00	-39 722.00
	TOTAL PRODUCTOS FINANCIEROS	-391,953,743.50	4,949,077.50	37,547,967.00	-424,552,633.00
	TOTAL PRODUCTOS FINANCIEROS	-391,953,743.50	4,949,077.50	37,547,967.00	-424 552,633.00
000	OTROS GASTOS				
001	OTROS GASTOS				
002	LIQUIDACION EMPRESAS	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
010	COSTO DE VENTAS ACTIVO FI	0.00	0.00	0.00	0.00
011	COSTO DE VENTAS ACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
013	PART. RESULT. SUBSIDIARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
015	ISR CAUSADO EJ. 1987	1,852,699.00	0.00	0.00	1,852,699.00
016	CTO. VTA. ACCIONES	0.00	140,214.93	0.00	140,214.93
	TOTAL OTROS GASTOS	1,853,699.00	140,214.93	0.00	1,993,913.93
	TOTAL OTROS GASTOS	1,853,699.00	140,214.93	0.00	1,993,913.93
000	OTROS PRODUCTOS				
010	IG. POR VTAS. DE ACTIVO FI	0.00	0.00	0.00	0.00
011	ING. POR VENTA DE ACCIONES	0.00	114,567,577.00	114,567,577.00	0.00
012	UTILIDAD EN LIQ. DE ACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
013	OTROS PRODUCTOS	-12,627.00	0.00	0.00	-12,627.00
014	UT. SUBSIDIARIAS	0.00	2,510,890,000.00	9,322,000.00	2,501,568,000.00
015	CARRY BACK	-82,086,970.00	0.00	0.00	-82,086,970.00
016	REPON.	-12,942,000.00	4,250,000.00	0.00	-8,692,000.00
018	REPON. ISR	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL OTROS PRODUCTOS	-95,041,597.00	2,629,707,577.00	123,889,577.00	2,410,776,403.00

Cuenta	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
000	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	114,567,577.00	-114,567,577.00
010	ING. POR VENTA ACCIONES	0.00	0.00	114,567,577.00	-114,567,577.00
	TOTAL PARTIDAS EXTRAORDINARIAS				
000	I S R	0.00	96,421,388.00	0.00	96,421,388.00
010	I S R	0.00	96,421,388.00	0.00	96,421,388.00
	TOTAL I S R	-441,972,106.68	2,734,611,714.83	278,194,121.00	2,014,445,487.15
	TOTAL GASTOS				
	TOTAL		18,382,872,028.12	18,382,872,028.12	

**6.5.3. REPORTE DE AUXILIAR DE
CUENTAS**

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE. GOMEZ MORIN 1111
 GARZA GARCIA NUEVO LEON

R.F.C . 101-76 1203-322
 REG.EDO.: 31-00-7446-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG. 1

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
100000	ACTIVO				
100002	ACTIVO CIRCULANTE				
100102	BANCOS E INVERSIONES				
100103	BANCOS				
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	2,143,488.00	120,398,382.00	118,607,659.27	3,934,210.73
	POL: 22 29-DIC-88 DIV NYLMEX		10,430.00		
	POL: 22 29-DIC-88 VTA ACC. FRANOP		114,567,577.00		
	POL: 22 29-DIC-88 C INV MULTIVALD			114,000,000.00	
	POL: 21 28-DIC-88 DIV SELTHER		1,107,143.00		
	POL: 20 29-DIC-88 CBBRO DQCTO POL		2,045,680.00		
	POL: 18 08-DIC-88 R. 408 DIC/88			500,500.00	
	POL: 13 22-DIC-88 APORT AJUN CAP			660,000.00	
	POL: 13 22-DIC-88 APORT P RES PER			138,503.27	
	POL: 9 16-DIC-88 PAGO F 6185 NAS			1,016,600.00	
	POL: 9 16-DIC-88 VTA INV MULTIB		2,000,000.00		
	POL: 9 16-DIC-88 PTAMO IDISA A P			2,000,000.00	
	POL: 8 16-DIC-88 PAGO ARR LESA		667,552.00		
	POL: 6 13-DIC-88 PAGO IVA NOV			147,689.00	
	POL: 4 07-DIC-88 PAGO ISR NOV			47,667.00	
	POL: 1 02-D C-88 COMIS OCT 88			29,336.00	
	POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88			29,336.00	
	POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88			8,692.00	
	POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88			29,336.00	
100200	INVERSIONES M.M. PLAZO P.				
100206	MULTI ALORES S.A.	681,980,058.00	149,007,218.00	4,959,969.00	826,027,307.00
	POL: 27 20-DIC-88 CANCE OP 20 DIC			1,852,829.00	
	POL: 27 20-DIC-88 REINV INV MULTI		1,052,829.00		
	POL: 25 29-DIC-88 REINV INV MULTI		1,017,140.00		
	POL: 25 29-DIC-88 CANCE OP 29 DIC			1,107,140.00	
	POL: 22 29-DIC-88 C INV MULTIVALD		1,107,140.00		
	POL: 22 29-DIC-88 REIN INT MULTIV		114,000,000.00		
	POL: 21 28-DIC-88 REINV INT MULTI		1,010,763.00		
	POL: 19 27-DIC-88 REINV. INTS.		1,004,410.00		
	POL: 17 26-DIC-88 REINV INT MULTI		3,059,056.00		
	POL: 14 23-DIC-88 REINV INT MULTI		993,773.00		
	POL: 13 22-DIC-88 REINV MULTIB		958,202.00		
	POL: 12 21-DIC-88 REINV INT MULTI		1,044,645.00		
	POL: 11 20-DIC-88 REINV INT MULTI		1,825,829.00		
	POL: 10 19-DIC-88 VTA INV MULTIB		3,202,303.00		
	POL: 9 16-DIC-88 REINV INT MULTI			2,000,000.00	
	POL: 9 16-DIC-88 REINV MULTIB		1,010,640.00		
	POL: 8 15-DIC-88 REINV INT		999,492.00		
	POL: 7 14-DIC-88 REINV INT MULTI		1,056,116.00		
	POL: 6 13-DIC-88 REINV INT MULTI		4,313,892.00		
	POL: 5 09-DIC-88 REINV INT MULTI		4,058,888.00		
	POL: 3 05-DIC-88 REINV INT MULTI		3,286,883.00		
	POL: 2 02-DIC-88 REINV INT MULTI		3,978,217.00		
100400	INTEREMPRESAS				

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE. GOMEZ NORIN 1111
 GARZA GARCIA NUEVO LEON

R.F.C.: IDI-76 1203-322
 REG.EDO.: 31-00-7446-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG: 2

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
100410	LAS ENCINAS, S.A. POL: 16 31 DIC-88 ARREND DIC 88 POL: 8 15-DIC-88 PAGO ARR LESA	667,552.00	667,552.00 667,552.00	667,552.00 667,552.00	667,552.00
100411	HVLSA, S.A. POL: 29 31-DIC-88 DIV HVLSA POL: 16 31-DIC-88 ARREND DIC 88	862,500.00	2,275,722.00 22,550.00 2,253,172.00	0.00	3,138,222.00
100414	POLIOLES POL: 29 31-DIC-88	0.00	144,900.00 144,900.00	0.00	144,900.00
100500	DEUDORES DIVERSOS				
100504	MULTIVALORES. S.A. POL: 26 31-DIC-88 INT DEV AL 31 D POL: 2 02-DIC-88 CANC INT DEV.	1,989,108.50	2,501,027.00 2,501,027.00	1,989,108.50 1,989,108.50	2,501,027.00
101000	DOCUMENTOS POR COBRAR				
102002	INTERESES DEVENGADOS SERFIN POL: 26 31-DIC-88 CANC DP 31 DIC POL: 23 31-DIC-88 INT DEV DIC 88	0.00	2,501,027.00 2,501,027.00 2,501,027.00	2,501,027.00 2,501,027.00	0.00
102003	DOCTO POLINIL POL: 20 29-DIC-88 COBRO DOCTO POL POL: 9 14-DIC-88 PTAMO IDISA A P	0.00	2,000,000.00 2,000,000.00	2,000,000.00 2,000,000.00	0.00
103000	INVERSIONES Y OTROS ACT.				
103001	ACCIONES Y VALORES				
103067	COMERCIAL ZINCACERO,S.A. POL: 13 22-DIC-88 APORT AUM CAP	40,000.00	660,000.00 660,000.00	0.00	700,000.00
103085	HOTEL LAS HADAS POL: 24 29-DIC-88 VTA I ACC HADAS POL: 24 29-DIC-88 VTA 47 ACC HADA	4,800.00	0.00	4,800.00 100.00 4,700.00	0.00
103086	ADMN.OPERAC.Y ASESORIA POL: 24 29-DIC-88 VTA I ACC ADOPA	1,000.00	0.00	1,000.00 1,000.00	0.00
103087	FRACC.DE LA PEN. DE SANTIAGO POL: 24 29-DIC-88 VTA I ACC FRAP POL: 24 29-DIC-88 VTA 36 ACC FRAP	3,700.00	0.00	3,700.00 100.00 3,600.00	0.00
103088	GERCAM INMOBILIARIA POL: 24 29-DIC-88 VTA I ACC GERCA	1,000.00	0.00	1,000.00 1,000.00	0.00
103095	LAS HADAS (APOT. P RES. PERD) POL: 24 29-DIC-88 APOR P RES P	129,626.93	0.00	129,626.93 129,626.93	0.00
103108	C.ZINCACERO APOR P RES PERD POL: 13 22-DIC-88 APORT P RES PER	0.00	138,503.27 138,503.27	0.00	138,503.27
103140	ACCIONES DADAS EN GARANTIA				
103143	FRANOPA (BANCO NAC. DE MEXIC POL: 28 29-DIC-88 CANC ACC FRAN	507,647,088.00	0.00	507,647,088.00 507,647,088.00	0.00
103145	A. SELTHER, S.A. POL: 34 31-DIC-89 COMP I ACC SELT	0.00	1,315,000.00 1,315,000.00	0.00	1,315,000.00
103150	METODO DE PART. EN ACC.				
103189	FRANOPA,S.A. N.P.87 POL: 28 29-DIC-88 CANC N P FRANOP	-507,647,000.00	507,647,000.00 507,647,000.00	0.00	0.00
103191	AKRA N.P.88 POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO N.P.88	0.00	173,021,000.00 173,021,000.00	0.00	173,021,000.00
103192	ACUSTEC N.P.88	0.00	0.00	13,913,000.00	-13,913,000.00

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE. GOMEZ MORIN 1111
 GARZA GARCI NUEVO LEON

R.F.C.: 101-76 1203-322
 REG.EDD : 31-00-7446-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG. 3

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
103193	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO M.P.88 DINAMICA M.P.88	0.00	0.00	13,913,000.00 1,093,576,000.00	-1,093,576,000.00
104500	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO M.P.88 ACTIVO FIJO			1,093,576,000.00	
	PLUSVALIA POR AVALUO				
	REVALUACIO TERRENO CARRIZALE	676,293,096.49	6,394,391,000.00	0.00	7,070,684,096.49
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR DIC 88		6,394,391,000.00		
104603	REVALUO TERRENO PUEBLA	34,045,214.40	27,735,000.00	0.00	61,780,214.40
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR DIC 88		27,735,000.00		
104604	REVALUO TERRENO COLIMA	8,137,180.32	6,732,000.00	0.00	14,869,180.32
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR COLIMA		6,732,000.00		
104605	PLUSVALIA ESTIMADA TERRENOS	219,884,000.00	0.00	219,884,000.00	0.00
	POL: 31 31-DIC-88 CANC PLUSV EST			219,884,000.00	
104901	PLUSV. AV. PROP. PTA. Y EQ.				
104902	PLUSVALIA CASA PUEBLA	170,696,996.12	94,357,042.89	16,639,142.89	248,414,996.12
	POL: 32 31-DIC-88 CANC ASTO DIC 8			16,639,142.89	
	POL: 31 31-DIC-88 REV CASA PUEBLA		77,718,000.00		
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PLU		16,639,042.89		
104903	PLUSVALIA CASA COLIMA	56,616,921.28	34,815,583.00	7,776,583.00	83,655,291.28
	POL: 32 31-DIC-88 CANC ASTO DIC 8			7,776,583.00	
	POL: 31 31-DIC-88 REV CASA COLIMA		27,039,000.00		
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PLU		7,776,583.00		
104904	PLUSVALIA ESTIMADA P.P. Y EQ	96,655,000.00	0.00	96,655,000.00	0.00
	POL: 30 31-DIC-88 CANC PLISV EST			96,655,000.00	
105101	DEPN. ACUM. COSTO HIST.				
105102	DEPN. CASA PUEBLA	-517,818.89	0.00	3,621.11	-521,440.00
	POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88			3,621.11	
105103	DEPN. CASA COLIMA	-345,379.78	0.00	2,068.14	-347,447.92
	POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88			2,068.14	
105201	DEPN ACUM PLUSVALIA X AV.				
105202	DEPN. AVALUO PUEBLA	-40,444,992.58	0.00	18,124,567.42	-58,569,560.00
	POL: 32 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PL			16,639,042.89	
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ANUAL PU			1,138,582.88	
	POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88			346,941.65	
105203	DEPN. AVALUO COLIMA	-17,474,093.22	0.00	8,221,458.86	-25,695,552.08
	POL: 32 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PL			7,776,583.00	
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ANUAL CO			323,901.00	
	POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88			120,974.86	
105204	DEPRECIACION PLUSVALIA EST.	-2,189,000.00	2,189,000.00	0.00	0.00
	POL: 31 31-DIC-88 CANC DEP ANUAL		2,189,000.00		
208100	PASIVO				
208101	PASIVO CIRCULANTE				
208902	PASIVO CIRCULANTE				
208903	I.V.A. POR ACREDITAR	-233,275.00	204,100.00	233,275.00	-204,100.00
	POL: 18 08-DIC-88 R. 488 DIC 88		71,500.00		
	POL: 9 16-DIC-88 PAGO F 6185 NAS		182,600.00		
	POL: 6 13-DIC-88 PAGO IVA NOV			233,275.00	
208904	I.V.A. TRASLADADO	380,964.00	380,964.00	386,922.00	386,922.00

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE. GOMEZ MORIN 1111
GARZA GARCIA NUEVO LEON

R.F.C.: 101-76 1203-322
REG EDD.. 31-00-7446-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG: 4

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
	POL: 20 29-DIC-88 INT S DOCTO			5,958.00	
	POL: 16 31-DIC-88 ARREND DIC 88			87,072.00	
	POL: 16 31-DIC-88 ARREND DIC 88			293,892.00	
	POL: 6 13-DIC-88 PAGO IVA NOV		380,964.00		
209008	ISR RET. HONORARIOS PROF.	47,666.24	47,666.24	47,667.00	47,667.00
	POL: 18 08-DIC-88 HON.DIC.AECH			47,667.00	
	POL: 4 04-DIC-88 PAGO ISR RET NO		47,666.24		
209042	ISR EJ 88 POR PAGAR	0.00	0.00	96,421,388.00	96,421,388.00
	POL: 33 31-DIC-88 ISR EJ 88 I PAG			96,421,388.00	
209043	ALFA S.A	0.00	0.00	1,315,000.00	1,315,000.00
	POL: 34 31-DIC-88 COMP I ACC SELT			1,315,000.00	
313400	CAPITAL CONTABLE				
313401	CAPITAL CONTABLE				
313900	SUPERAVIT POR REV.				
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	6,558,030,625.89	6,558,030,625.89	0.00
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88		6,192,660,374.11		
	POL: 32 31-DIC-88 CANC ASTO DIC 88		7,776,583.00		
	POL: 32 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PLV		7,776,583.00		
	POL: 32 31-DIC-88 CANC ACTO DIC 88		16,639,042.89		
	POL: 32 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PL		16,639,042.89		
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR DIC 88			27,735,000.00	
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR DIC 88			6,394,391,000.00	
	POL: 31 31-DIC-88 CANC PLUSV EST		219,884,000.00		
	POL: 31 31-DIC-88 REV CASA PUEBLA			77,718,000.00	
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PLU			16,639,042.89	
	POL: 31 31-DIC-88 REV TERR COLIMA			6,732,000.00	
	POL: 31 31-DIC-88 REV CASA COLIMA			27,039,000.00	
	POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ACUM PLU			7,776,583.00	
	POL: 30 31-DIC-88 CANC PLUSV EST		96,655,000.00		
314400	RESULTADOS DEL EJ. ANT.				
314900	B10 EN CAPITAL CONTABLE				
314902	ACT. CAP.SOC. COMPL.	50,048,955,000.00	0.00	3,417,930,000.00	53,466,885,000.00
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88			3,417,930,000.00	
314904	RET. TEN. ACT. NO NOM. COMP.	-57,268,909,000.00	0.00	3,827,248,374.11	-53,441,660,625.89
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88			3,827,248,374.11	
314906	GAN. P/POS. NOM. COMP.	894,756,000.00	0.00	61,104,000.00	955,860,000.00
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88			61,104,000.00	
314910	ACT. UT. RET. COMPL.	6,628,795,000.00	0.00	457,728,000.00	7,086,523,000.00
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88			457,728,000.00	
314913	INCR. N.P. EF. AND	0.00	1,567,100,000.00	1,567,100,000.00	0.00
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88		163,699,000.00		
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC 88		1,403,401,000.00		
	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO N.P.88			163,699,000.00	
	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO N.P.88			1,403,401,000.00	
417000	INGRESOS				
417001	INGRESOS				
417250	INGRESOS POR DIVIDENDOS				
417151	NYLON	0.00	0.00	10,430.00	10,430.00

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE. GOMEZ MORIN 1111
GARZA GARCIA NUEVO LEON

R.F.C.: IDI-76 1203-322
REG.EDD.: 31-00-74 6-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG. 5

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
417154	POLIOLES,S.A. POL: 22 29-DIC-88 DIV NYLMEX	55,250.80	0.00	10,430.00	200,150.08
417256	A. SELTHER POL: 29 31-DIC-88 DIV. POLIOLES	0.00	0.00	144,900.00	1,107,143.00
	NYLSA POL: 21 28-DIC-88 DIV SELTHER	0.00	0.00	1,107,143.00	
417300	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO POL: 29 31-DIC-88 DIV NYLSA			22,550.00	22,550.00
417310	LAS ENCINAS, S.A. POL: 16 31-DIC-88 ARREND DIC 88	5,363,240.00	0.00	580,480.00	5,943,720.00
417311	NYLSA, S.A. POL: 16 31-DIC-88 ARREND DIC 88	18,443,240.00	0.00	1,959,280.00	20,402,520.00
519000	GASTOS				
519001	GASTOS DE ADMON.				
519002	GASTOS DE ADMON.				
519003	HONORARIOS PROFESIONALES POL: 9 16-DIC-88 PAGO F 6185 NAS	1,386,000.00	884,000.00	0.00	2,270,00.00
519006	GASTOS NO DEDUCIBLES POL: 4 07-DIC-88 PAGO ISR RET NO	1,730,713.00	0.76	0.00	1,730,713.76
519015	ARTURO ELIZUNDA CHARLES POL: 18 08-DIC-88 R. 488 DIC/88	4,690,835.00	476,667.00	0.00	5,167,502.00
519021	COMISIONES POL: 1 02-DIC-88 COMIS OCT 88 POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88 POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88 POL: 1 02-DIC-88 COM.NOV.88		96,700.00	0.00	270,533.46
519101	DEPN. HISTORICA				
519102	DEPN. CASA PUEBLA POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88	39,832.21	3,621.11	0.00	43,452.32
519103	DEPN. CASA COLINA POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88	22,749.54	2,068.14	0.00	24,817.68
519201	DEPN. PLUSVALIA				
519202	DEPN. PLUSV. PUEBLA POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ANUAL PV POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88	3,816,358.15	1,485,524.53	0.00	5,301,882.68
519203	DEPN. PLUSV. COLINA POL: 31 31-DIC-88 AJ DEP ANUAL PV POL: 15 31-DIC-88 DEPR DIC 88	1,330,723.46	444,875.86	0.00	1,775,599.32
519204	DEPRECIACION PLUSVALIA EST. POL: 31 31-DIC-88 CANC DEP ANUAL	2,189,000.00	0.00	2,189,000.00	0.00
523000	PRODUCTOS FINANCIEROS				
523001	PRODUCTOS FINANCIEROS				
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSI POL: 27 20-DIC-88 CANC OP 20 DIC POL: 27 20-DIC-88 REINV INT MULTI POL: 25 29-DIC-88 REINV INT MULTI POL: 25 29-DIC-88 CANC OP 29 DIC POL: 23 31-DIC-88 INT DEV DIC 88	-27,869,166.50	4,949,077.50	37,508,245.00	-107,428,334.00

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL

AVE GOMEZ MORIN 1111
SANTA GARCIA NUEVO LEON

R.F.C.: IDI 76 1203-322
REG.EDG . 31- 0-7446-3

31-DIC-88

AUXILIAR DE CUENTAS

PAG. 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACTUAL
			DEBE	HABER	
	POL: 22 29-DIC-88 REIN I T MULTIV			1 107,140 0	
	POL: 21 28-DIC-88 REIN I T MUL IV			1,010,763.00	
	P . 19 27-DIC-88 REINV INT MULTI			1,0 4,410.00	
	POL. 17 26-DIC-88 REINV I TS			3,059,056.00	
	POL: 14 23-DIC-88 REINV INT MULTI			993,773.00	
	POL: 13 22-DIC-88 REINV INT MULTI			958,202.70	
	POL. 12 21-DIC-88 REINV MULTIB			1,044,6 5 00	
	POL: 11 20-DIC-88 REI INT MULTI			1,852,829.00	
	POL: 10 19-DIC-88 REIN INT ULTI			3,202 303.00	
	POL: 9 16-DIC-88 REI V INT MULTI			1,010,640.00	
	POL: 8 15-DIC-88 REINV MULTIB			999,492.00	
	POL: 7 14-DIC-88 REINV INT			1,056,116 00	
	POL: 6 13-DIC-88 REINV INT MULTI			4 313 892 00	
	POL: 5 09-DIC-88 REINV INT MULTI			4,058 888.00	
	POL: 3 05-DIC-88 REINV INT MULTI			3 286,883.00	
	POL: 2 02-DIC-88 CANC. INT DEV.		1,989,108.50		
	POL: 2 02-DIC-88 REINV INT MULTI			3 978,217 00	
523008	ITS DOCTO POLIMIL	0.00	0.00	39,722.00	-39,722.00
	POL: 20 29-DIC-88 INT S DOCTO				
525000	OTROS GASTOS				
525001	OTROS GASTOS				
525016	CTO VTA ACCIONES	0.00	140,214.93	0.00	140,214.93
	POL. 28 29-DIC-88 CANC ACC FRANOP		88.00		
	POL. 24 29-DIC-88 VTA 1 ACC ADOPA		1,000.00		
	POL: 24 29-DIC-88 VTA 1 ACC GERCA		1,000.00		
	POL. 24 29-DIC-88 VTA 1 ACC HADAS		100.00		
	POL. 24 29-D C-88 VTA 47 ACC HADA		4 700.00		
	POL: 24 29-DIC-88 APOR P RES P		129,626.93		
	POL. 24 29-DIC-88 VTA 1 ACC FRAP		100 00		
	POL. 24 29-DIC-88 TA 36 ACC FRAP		3,600 00		
526000	OTROS PRODUCTOS				
526011	ING. POR VENTA DE ACCIONES	0.00	114,567,577.00	114,567,577.00	0.00
	POL. 28 29 DIC-88 RECLAC EN DIC.		114,567,577.00		
	POL: 22 29-DIC-88 VTA ACC FRANOP			114,567,577 00	
526014	U . SUBSIDIARIAS	0.00	2 510,890,000 00	9, 22,000 0	2,501,568,000 00
	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO M.P.88			9,322,000.00	
	POL: 35 31-DIC-88 REGISTRO M P.88		13 917,000.00		
	POL: 35 31-DIC 88 REGISTRO .P.88		2,496,977,000.00		
526016	REPOM.	-12 942 000.00	4,250,000.00	0 00	-8 692 00 0
	POL: 36 31-DIC-88 ACT B-10 DIC.88		4,250,000.00		
527000	PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
527001	ING POR VTA ACCIONES	0.00	0.00	114,567,577.00	-114,567,577.00
	POL: 28 29-DIC-88 ING POR VTA ACC			114 567,577.00	
528000	ISR				
528010	ISR	0.00	96,421,388.00	0.00	96 421 388.00
	POL: 33 31 D C-88 ISR EJ 88 Y PAG		96,421,388.00		

6.5.4. REPORTE DE BALANCE GENERAL

 INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL
 31-DIC-88 BALANCE GENERAL PAG. 1 .

 AL 31 DE DICIEMBRE DE 1988

A C T I V O	Z
-----	-----
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
BANCOS E INVERSIONES	
BANCOS	
BANCA SERFIN (1-58099-4)	3,934,210.73
TOTAL BANCOS	3,934,210.73
INVERSIONES MM.N. PLAZO P.	
MULTIVALORES, S.A.	826,027,307.00
TOTAL INVERSIONES M.N. P.P.	826,027,307.00
TOTAL BANCOS E INVERSIONES	829,961,517.73
INTEREMPRESAS	
LAS ENCINAS, S.A.	667,552.00
HYLSA, S.A.	3,138,222.00
POLIOLES	144,900.00
TOTAL INTEREMPRESAS	3,950,674.00
DEUDORES DIVERSOS	
MULTIVALORES, S.A.	2,501,027.00
S.H.C.P.	3,891,818.00
ISR SDOS. A FVR. Y ANTICIPO	65,312,302.00
TOTAL DEUDORES DIVERSOS	71,705,147.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	
INTERESES DEVENGADOS SERFIN	0.00
DOCTO POLINYL	0.00
TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	905,617,338.73
INVERSIONES Y OTROS ACT.	
ACCIONES Y VALORES	
ORMAK, S.A.	1,000.00
ALFA IND. S.B. DE CONSUMO	1,000.00
BIENCO (APORT P/RES. PERDID	19,454.50
BALVAK, S.A.	2,000.00
MATERIALES Y ACEROS, S.A.	1,000.00
TUBOS Y ESPEC. INDUSTRIALES	1,598.74
HYLSA, S.A.	1,000.00
NEMAK, S.A.	1,000.00
METALMEX, S.A.	1,000.00
LA MARINA, S.A.	2,000.00
J. DE LA TORRE E HIJOS SUC.	1,000.00
UTRERA, S.A.	500.00
POLINYL	1,000.00
MARKACERO, S.A.	1,000.00
DINAMICA, S.A.	110,730,508.46
CORPORACION HYLSA, S.A.	63,645,532.00
NYLON DE MEXICO, S.A.	200.00
DERIVADOS SINTETICOS, S.A.	100.00
TERZA, S.A.	1,000.00
ALFA INDUSTRIAS, S.A.	1,000.00
ATLAX, S.A.	25,669.32
MAKROTEK, S.A.	1,000.00

ALPEQ (APORT. P/RES. PERDIO	550.40	0
I. TLAXCALA	1,000.00	0
I. ALFAKOR, S.A.	100.00	0
ALPEQ, S.A.	100.00	0
AKRA, S.A.	1,480,815.00	0
COMERCIAL ZINCACERO, S.A.	700,000.00	0
POLIOLES, S.A.	3,150.00	0
DRACO, S.A.	200.00	0
FERRONIMERIA MEXICANA, S.A.	10,000.00	0
IND Y COMER.RIO LERMA, S.A	100.00	0
COMPONENTES Y MONTAJES, S.A	1,000.00	0
POLINYL RVA P/RESARCIR PERD	104.22	0
HOTEL LAS HADAS, S.A.	0.00	0
ADMON. OPERAC. Y AGESORIA	0.00	0
FRACC. DE LA PEN. DE SANTIA	0.00	0
CERCAN INMOBILIARIA	0.00	0
MARCACERO (APORT.P/RESAR.PE	2,914,329.60	0
LAS HADAS (APORT. P/RES/ PE	0.00	0
ACUSTEC, S.A.	49,996.00	0
PETROCEL	1,000.00	0
CONSORCIO PETROQUIMICO, S.A	1,071,400.00	0
AISLANTES Y ACUSTICOS DE NT	100.00	0
ALFA IND. S. BIENES DE CAPI	100.00	0
INDELPRO, S.A. DE C.V.	10,000.00	0
C.ZINCACERO APOR P RES PERD	138,503.27	0
ACCIONES DADAS EN GARANTIA		
FRANOPA (BANCO NAC. DE NEXI	0.00	0
A. SELTHER, S.A.	1,315,000.00	0
TOTAL ACC. DADAS EN GARANTIA	1,315,000.00	0
TOTAL ACCIONES Y VALORES	182,137,111.61	1
NETODO DE PART. EN ACC.		
DINAMICA, S.A.	-110,731,000.00	-1
AKRA, S.A. M.P. 1983	40,395,000.00	0
M.P. B 10 DINAMICA 1984	-16,000.00	-1
M.P. B 10 AKRA 1984	25,147,000.00	0
M.P. 1985 DINAMICA	-616,000.00	-1
M.P. 1985 AKRA	42,819,000.00	0
DINAMICA M DE P 1986	2,418,965,000.00	18
AKRA M DE P 1986	17,032,000.00	0
DINAMICA, S.A. M.P. 87	2,913,862,000.00	22
AKRA M. P. 87	175,802,000.00	1
FRANOPA, S.A. M.P. 87	0.00	0
ACUSTEC, S.A. M.P.	13,863,000.00	0
AKRA M.P. 88	173,021,000.00	1
ACUSTEC M.P. 88	-13,913,000.00	-1
DINAMICA M.P. 88	-1,093,576,000.00	-9
TOTAL NETODO DE PART. EN ACC	4,602,054,000.00	35
TOTAL INV. Y OTROS ACTIVOS	4,784,191,111.61	36
ACTIVO FIJO		
TERRENOS COSTO HISTORICO		
TERRENO CARRIZALEJO	13,660,903.51	0
TERRENO CASA PUEBLA	559,785.60	0

PAG. 3

I

TERRENO CASA COLINA	250,819.68	0
TOTAL TERRENOS COSTO HISTORICO	14,471,508.79	0
PLUSVALIA POR AVALUO		
REVALUACION TERRENO CARRIZA	7,070,684,096.49	53
REVALUO TERRENO PUEBLA	61,780,214.40	0
REVALUO TERRENO COLINA	14,689,180.32	0
PLUSVALIA ESTIMADA TERRENOS	0.00	0
TOTAL PLUSVALIA POR AVALUO	7,147,333,491.21	54
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
CASA PUEBLA	1,826,003.88	0
CASA COLINA	992,708.72	0
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,817,712.60	0
PLUS. AV. PROP. PTA Y EQ.		
PLUSV. CASA PUEBLA	248,414,996.12	1
PLUSV. CASA COLINA	83,655,291.28	0
PLUSV. ESTIMADA P.P. E EQ.	0.00	0
TOTAL PLUSV. I AV. PROP. P Y E	332,070,287.40	2
DEPN. ACUM COSTO HIST.		
DEPN. CASA PUEBLA	-521,440.00	-1
DEPN. CASA COLINA	-347,447.92	-1
TOTAL DEPN. ACUM. COSTO HIST.	-868,887.92	-1
DEPN. ACUM. PLUSV. I AV.		-1
DEPN. AVALUO PUEBLA	-58,569,560.00	-1
DEPN. AVALUO COLINA	-25,695,552.08	-1
DEPRECIACION PLUSV. EST	0.00	0
TOTAL PLUSV. I AV. PROP. P.Y E.	-84,265,112.08	1
OTROS ACTIVOS FIJOS		
EQ. DE RADIOCOMUNICACION	6,201,379.72	0
OBRAS DE ARTE	8,019,587.00	0
TOTAL OTROS ACTIVOS FIJOS	14,220,966.72	0
TOTAL ACTIVO FIJO	7,425,779,966.72	56
	-----	-----
TOTAL ACTIVOS	13,115,588,417.06	100

PASIVO Y CAPITAL

I

PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
PASIVO CIRCULANTE		
I.V.A POR ACREDITAR	-204,100.00	-1
I.V.A. TRASLADADO	386,922.00	0
ISR RET. HONORARIOS PROF.	47,667.00	0
ISR EJ. 88 POR PAGAR	96,421,388.00	0
ALFA, S.A.	1,315,000.00	0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	97,966,877.00	0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	97,966,877.00	0
	-----	-----
TOTAL PASIVOS	97,966,877.00	0
CAPITAL CONTABLE		
CAPITAL CONTABLE		
CAPITAL SOCIAL PEF.		
CAPITAL SOCIAL PREFERENTE	500,000,000.00	3

TOTAL CAPITAL SOCIAL PREF.	500,000,000	3
CAPITAL SOCIAL COMUN		
CAPITAL SOCIAL COMUN	1,000,000.00	0
TOTAL CAPITAL SOCIAL COMUN	1,000,000.00	0
SUPERAVIT POR REV.	0.00	0
TOTAL SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	0
RESULTADOS DE EJ. ANT.		
RESERVA LEGAL		
RESERVA LEGAL	100,200,000.00	0
TOTAL RESERVA LEGAL	100,200,000.00	0
RESERVA DE PREVISION		
RESERVA DE PREVISION	6,121,456,505.30	46
TOTAL RESERVA DE PREVISION	6,121,456,505.30	46
BIO EN CAPITAL CONT.		
ACT. CAPITAL (SDO ANO ANTER	214,110,000.00	1
ACT CAP. SOC. COML.	3,466,885,000.00	407
RET. TEN ACT. NO MONET.COM	-53,441,660,625.89	-408
GAN P/POS MON. COMPLE	955,860,000.00	-1
ACT. UT. RET. COMPL	5,098,414,258.10	38
INCR. M P. EF. ANO	0.00	0
TOTAL BIO EN CAPITL CONT.	6,293,608,632.21	47
TOTAL RESULTADOS DE EJ. ANT.	12,515,265,137.51	95
TOTAL CAPITAL CONTABLE	13,016,265,137.51	99
TOTAL CAPITAL	13,016,265,137.51	99
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL	13,114,232,014.51	100

6.5.5. REPORTE DE ESTADO DE RESULTADOS

INMOBILIARIA DE DESARROLLO INDUSTRIAL, S.A.

31-DIC-88

ESTADO DE RESULTADOS

PAG. 1

31 DE DICIEMBRE DE 1988

	ANUAL	(%)
I N G R E S O S	-----	-----
INGRESOS		
INGRESOS		
INGRESOS POR DIVIDENDOS		
NYLON	10,430.00	0
POLIDLES, S.A.	200,150.80	0
FIBRAS QUINICAS, S.A.	6,634.00	0
A. SELTHER	1,107,143.00	3
HYLSA	22,550.00	0
TOTAL INGRESOS POR DIVIDENDOS	1,346,907.80	4
INGRESOS POR ARRENDAMIENTO		
LAS ENCINAS, S.A.	5,943,720.00	21
HYLSA, S.A.	20,402,520.00	73
TOTAL ING. POR ARRENDAMIENTO	26,346,240.00	95
TOTAL INGRESOS	27,693,147.80	100
	-----	-----
TOTAL INGRESOS	27,693,147.80	100
E G R E S O S		
	-----	-----
TOTAL EGRESOS	2,015,801,889.70	7279
	-----	-----
UTILIDADES	-1,998,108,741.90	-7180

**6.5.6. REPORTE DE POLIZAS DE
CONTABILIDAD**

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
POLIZA 1	(DIARIO) (02-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
519021	COMISIONES	COMIS. OCT. 88	29,336.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	COMIS. OCT. 88		29,336.00
519021	COMISIONES	COMIS. NOV. 88	29,336.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	COMIS. NOV. 88		29,336.00
519021	COMISIONES	COMIS. NOV. 88	8,692.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	COMIS. NOV. 88		8,692.00
519021	COMISIONES	COMIS. NOV. 88	29,336.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	COMIS. NOV. 88		29,336.00
			96,700.00	96,700.00
POLIZA 2	(DIARIO) (02-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	CANC. INT. DEV.	1,989,108.50	
100504	MULTIVALORES, S.A.	CANC. INT. DEV.		1,989,108.50
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	3,978,217.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		3,978,217.00
			5,967,325.50	5,967,325.50
POLIZA 3	(DIARIO) (05-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	3,286,883.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		3,286,883.00
			3,286,883.00	3,286,883.00
POLIZA 4	(DIARIO) (07-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
209008	ISR RET. HONORARIOS PROF.	PAGO ISR RET NO	47,666.24	
519006	GASTOS NO DEDUCIBLES	PAGO ISR RET NO	0.76	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	PAGO ISR NOV.		47,667.00
			47,667.00	47,667.00
POLIZA 5	(DIARIO) (09-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	4,058,888.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		4,058,888.00
			4,058,888.00	4,058,888.00
POLIZA 6	(DIARIO) (13-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
208904	I.V.A. TRASLADADO	PAGO IVA NOV.	380,964.00	
208903	I.V.A. POR ACREDITAR	PAGO IVA NOV.		233,275.00
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	PAGO IVA NOV.		147,689.00
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	4,313,892.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		4,313,892.00
			4,694,856.00	4,694,856.00
POLIZA 7	(DIARIO) (14-DIC-88) AFEC=SI	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV. INT.	1,056,116.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV. INT.		1,056,116.00

 POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
			1,056,116.00	1,056,116.00
POLIZA 8	(DIARIO) (15-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV. MULTILAB.	999,492.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV. MULTILAB.		999,492.00
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	PAGO ARR LESA	667,552.00	
100410	LAS ENCINAS, S.A.	PAGO ARR LESA		667,552.00
			1,667,044.00	1,667,044.00
POLIZA 9	(DIARIO) (16-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
519003	HONORARIOS PROFESIONALES	PAGO F 6185 NAS	884,000.00	
208903	I.V.A. POR ACREDITAR	PAGO F 6185	132,600.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	PAGO F 6185		1,016,600.00
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	VTA INV. MULTIB	2,000,000.00	
100206	MULTIVALORES, S.A.	VTA INV. MULTIB		2,000,000.00
102003	OBCTO. POLINIL	PTANG IDISA A.P.	2,000,000.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	PTANG IDISA A.P.		2,000,000.00
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	1,010,640.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,010,640.00
			6,027,240.00	6,027,240.00
POLIZA 10	(DIARIO) (16-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	3,202,303.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		3,202,303.00
				3,202,303.00
POLIZA 11	(DIARIO) (20-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	1,852,829.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,852,829.00
			1,852,829.00	1,852,829.00
POLIZA 12	(DIARIO) (21-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	1,044,645.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,044,645.00
			1,044,645.00	1,044,645.00
POLIZA 13	(DIARIO) (22-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
103067	COMERCIAL ZINCACERO, S.A.	APORT AUM CAP	600,000.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	APORT AUM CAP		600,000.00
103108	C. ZINCACERO APORT P RES PERD	APORT P RES PER	138,503.27	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	APORT P RES PER		138,503.27
100206	MULTIVALORES S. A.	REINV INT MULTI	958,202.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		958,202.00
			1,756,705.27	1,756,705.27

POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
POLIZA 14 (DIARIO) (23-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100206	MULTIVALORES S. A.	REINV INT MULTI	993,773.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		993,773.00
			993,773.00	993,773.00
POLIZA 15 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
519102	DEPN. CASA PUEBLA	DEPR DIC 88	3,621.11	
105102	DEPN. CASA PUEBLA	DEPR DIC 88		3,621.11
519103	DEPN. CASA COLINA	DEPR DIC 88	2,068.14	
105103	DEPN. CASA COLINA	DEPR DIC 88		2,068.14
519202	DEPN. PLUSV. PUEBLA	DEPR DIC 88	346,941.65	
105202	DEPN. AVALUO PUEBLA	DEPR DIC 88		346,941.65
519203	DEPN. PLUSV. COLINA	DEPR DIC 88	120,974.86	
105203	DEPN. AVALUO COLINA	DEPR DIC 88		120,974.86
			473,605.76	473,605.76
POLIZA 16 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100410	LAS ENCINAS, S.A.	ARREND DIC 88	667,552.00	
417310	LAS ENCINAS, S.A.	ARREND DIC 88		580,480.00
208904	I.V.A. TRASLADADO	ARREND DIC 88		87,072.00
100411	HYLSA, S.A.	ARREND DIC 88	2,253,172.00	
417311	HYLSA, S.A.	ARREND DIC 88		1,959,280.00
			2,920,724.00	2,920,724.00
POLIZA 17 (DIARIO) (26-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100206	MULTIVALORES S.A.	REINV. INTS.	3,059,056.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV. INTS.		3,059,056.00
			3,059,056.00	3,059,056.00
POLIZA 18 (DIARIO) (08-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
519015	ARTURO ELIZUNDIA CHARLES	R. 488 DIC/88	476,667.00	
208903	I.V.A. POR ACREDITAR	R. 488 DIC/88	71,500.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	R. 488 DIC/88		500,500.00
209008	ISR RET. HONORARIOS PROF.	HON DIC RECH		47,667.00
			548,167.00	548,167.00
POLIZA 19 (DIARIO) (27-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100206	MULTIVALORES S.A.	REINV INT MULTI	1,004,410.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,004,410.00
			1,004,410.00	1,004,410.00
POLIZA 20 (DIARIO) (29-DIC-88) AFEC-SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	COBRO DOCTO POL	2,045,680.00	
102003	DOCTO. PGLINIL	COBRO DOCTO POL		2,000,000.00

POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION				

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
523008	INTS. DOCTO POLINYL	INTS. S. DOCTO		39,722.00
208904	I.V.A. TRASLADADO	INTS. S. DOCTO		5,958.00
			2,045,680.00	2,045,680.00
POLIZA 21 (DIARIO) (28-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTIV	1,010,763.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTIV		1,010,763.00
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	DIV. SELTHER	1,107,143.00	
417256	A. SETHER	DIV. SELTHER		1,107,143.00
			2,117,906.00	2,117,906.00
POLIZA 22 (DIARIO) (29-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	DIV NYLMEX	10,430.00	
417251	NYLON	DIV NYLMEX		10,430.00
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)	VTA. ACC. FRAHDP	114,567,577.00	
526011	ING. POR VENTA DE ACCIONES	VTA. ACC. FRAHDP		114,567,577.00
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTIV	1,107,140.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTIV		1,107,140.00
100206	MULTIVALORES, S.A.	C INV MULTIVALD	114,000,000.00	
100105	BANCA SERFIN (1-58099-4)			114,000,000.00
				229,685,147.00
POLIZA 23 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
102002	INTERESES DEVENGADOS SERFIN	INT. DEV. DIC 88	2,501,027.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	INT. DEV. DIC 88		2,501,027.00
				2,501,027.00
POLIZA 24 (DIARIO) (29-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
525016	CTO VTA ACCIONES	VTA I ACC ADOPA	1,000.00	
103086	ADMN. OPERAC. Y ASESORIA	VTA I ACC ADOPA		1,000.00
525016	CTO VTA ACCIONES	VTA I ACC CERCA	1,000.00	
103086	ADMN. OPERAC. Y ASESORIA	VTA I ACC CERCA		1,000.00
525016	CTO. VTA. ACCIONES	VTA I ACC HADAS	100.00	
103085	HOTEL LAS HADAS	VTA I ACC HADAS		100.00
525016	CTO VTA ACCIONES	VTA 47 ACC. HAD	4,700.00	
103085	HOTEL LAS HADAS	VTA 47 ACC. HAD		4,700.00
525016	CTO. VTA ACCIONES	APORT RES P	129,626.93	
103095	LAS HADAS (APORT. P/RES. PERD)	APORT RES P		129,626.93
525016	CTO VTA ACCIONES	VTA I.AC.FRAHDP	100.00	
103087	CTO VTA ACCIONES	VTA I.AC.FRAHDP		100.00
525016	CTO VTA ACCIONES	VTA 36 AC.FRAHD	3,600.00	
103087	FRACC. DE LA PEN. DE SANTIAGO	VTA 36 AC.FRAHD		3,600.00
			14,012,693.00	14,012,693.00
POLIZA 25 (DIARIO) (29-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD			
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	1,017,140.00	
523003	MULTIVALORES INTS. S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,017,140.00

 POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
525003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	CANC OP.29 DIC	1,107,140.00	
				1,107,140.00
			2,124,280.00	2,124,280.00
POLIZA 26 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100504	MULTIVALORES, S.A.	INT DEV A 31 D	2,501,027.00	
102002	INTERESES DEVENGADOS SERFIN	CANC OP 31 DIC		2,501,027.00
			2,501,027.00	2,501,027.00
POLIZA 27 (DIARIO) (20-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	CANC. OP.20 DIC	1,852,829.00	
100206	MULTIVALORES, S.A.	CANC. OP.20 DIC		1,852,829.00
100206	MULTIVALORES, S.A.	REINV INT MULTI	1,052,829.00	
523003	MULTIVALORES INTS S/INVERSION	REINV INT MULTI		1,052,829.00
			2,905,658.00	2,905,658.00
POLIZA 28 (DIARIO) (29-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
103189	FRANOPA, S.A. M.P. 87	CANC M P FRANOP	507,647,000.00	
103143	FRANOPA (BANCO NAC. MEXICO)	CANC ACC FRANOP		507,647,000.00
525016	CTO VTA ACCIONES	CANC ACC FRANOP	88.00	
526011	ING. POR VTA DE ACCIONES	RECALC. EN DIC.	114,567,577.00	
527010	ING. POR VTA ACCIONES	ING POR VTA ACC		114,567,577.00
			622,214,665.00	622,214,665.00
POLIZA 29 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
100411	HYLSA, S.A.	DIV HYLSA	22,550.00	
417257	HYLSA, S.A.	DIV HYLSA		22,550.00
100414	POLIOLES	DIV. POLIOLES	144,900.00	
417254	POLIOLES	DIV. POLIOLES		144,900.00
			167,450.00	167,450.00
POLIZA 30 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	CANC PLUSV EST	96,655,000.00	
104904	PLUSVALIA ESTIMADA P.P. Y EB	CANC PLUSV EST		96,655,000.00
			96,655,000.00	96,655,000.00
POLIZA 31 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
104603	REVALUO TERRENO PUEBLA	REV TERR DIC 88	27,735,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	REV TERR DIC 88		27,735,000.00
104602	REVALUACIO TERR. CARRIZALEJO	REV TERR DIC 88	6,394,391,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	REV TERR DIC 88		6,394,391,000.00
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	CANC PLUSV EST	214,884.00	
104605	PLUSVALIA ESTIMADA TERRENOS	CANC PLUSV EST		214,884.00
104902	PLUSVALIA CASA PUEBLA	REV CASA PUEBLA	77,718,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	REV CASA PUEBLA		77,718,000.00
104902	PLUSVALIA CASA PUEBLA	AJ DEP ACUM PLU	16,639,042.89	

POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	AJ DEP ACUM PLU		16,639,042.89
104604	REVALUD POR REVALUACION	REV TERR COLIMA	6,732,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	REV TERR COLIMA		6,732,000.00
104903	PLUSVALIA CASA COLIMA	REV CASA COLIMA	27,039,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	REV CASA COLIMA		27,039,000.00
519203	DEPN.PLUSV. COLIMA	AJUSTE DEP ANUA	323,901.00	
105203	DEPN.AVALUD COLIMA	AJUSTE DEP ANUA		323,901.00
104903	PLUSVALIA CASA COLIMA	AJ DEP ACUM PLU	7,776,583.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	AJ DEP ACUM PLU		7,776,583.00
519202	DEPN.PLUSV. PUEBLA	AJ DEP /	1,138,582.88	
105202	DEPN.AVALUD PUEBLA	AJ DEP /		1,138,582.88
105204	DEPRECIACION PLUSVALIA EST.	CANC DEF	2,189,000.00	
519204	DEPRECIACION PLUSVALIA EST.	CANC DEF		2,189,000.00
			6,781,566,109.77	6,781,566,109.77
POLIZA 32	(DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	CANC ASTO DIC 8	7,776,583.00	
104903	PLUSVALIA CASA COLIMA	CANC ASTO DIC 8		7,776,583.00
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	AJ DEP ACUM PLU	7,776,583.00	
105203	DEPN. AVALUD COLIMA	AJ DEP ACUM PLU		7,776,583.00
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	CANC ASTO DIC 8	16,639,042.89	
104902	PLUSVALIA CASA PUEBLA	CANC ASTO DIC 8		16,639,042.89
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	AJ DEP ACUM PLU	16,639,042.89	
105202	DEPN. AVALUD PUEBLA	AJ DEP ACUM PLU		16,639,042.89
			48,831,251.78	48,831,251.78
POLIZA 33	(DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
528010	I S R	ISR EJ 88 X PAG	96,421,388.00	
209042	ISR EJ 88 POR PAGAR	ISR EJ 88 X PAG		96,421,388.00
			96,421,388.00	96,421,388.00
POLIZA 34	(DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
103145	A. SELTHER, S.A.	COMP 1 ACC SELT	1,315,000.00	
209043	ALFA, S.A.	COMP 1 ACC SELT		1,315,000.00
			1,315,000.00	1,315,000.00
POLIZA 35	(DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)	CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
103191	AKRA N.P. 88	REGISTRO N P 88	173,021,000.00	
526014	UT. SUBSIDIARIAS	REGISTRO N P 88		9,322,000.00
314913	INCR. N.P. EF. AND	REGISTRO N P 88		163,699,000.00
103192	ACUSTEC N.P. 88	REGISTRO N P 88		13,913,000.00
526014	U.T. SUBSIDIARIAS	REGISTRO N P 88	13,913,000.00	
103193	DINAMICA N.P. 88	REGISTRO N P 88		1,093,576.00
526014	I.T. SUBSIDIARIAS	REGISTRO N P 88	2,496,977,000.00	
314913	INCR. N.P. EF AND	REGISTRO N P 88		1,403,401,000.00
			2,683,911,000.00	2,683,911,000.00

POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

CUENTA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES	DEBE	HABER
POLIZA 36 (DIARIO) (31-DIC-88) AFEC=SI)		CONCEPTO: POLIZAS DE CONTABILIDAD		
526016	REPON.	ACT 8-10 DIC.88	4,250,000.00	
314902	ACT. CAP. SOC. COMPL.	ACT 8-10 DIC.88		3,417,930,000.00
314910	ACT. UT. RET. COMPL.	ACT 8-10 DIC.88		457,728,000.00
314904	RET. TEN. ACT. NO MON. COMPL	ACT 8-10 DIC.88		3,827,248,374.11
314906	GAN P/POS MON. COMPL.	ACT 8-10 DIC.88		61,104,000.00
314913	INCR. N.P. EF. ANO	ACT 8-10 DIC.88	163,699,000.00	
314913	INCR. N.P. EF. ANO	ACT 8-10 DIC.88	1,403,401,000.00	
313901	SUPERAVIT POR REVALUACION	ACT 8-10 DIC.88	6,192,660,374.11	
			7,764,010,374.10	7,764,010,374.10

POLIZAS DE DIARIO EN ORDEN DE ALIMENTACION

6.6. FORMATO DE ENTRADA

EMPRESA:										No. DE POLIZA					
POLIZA DE CONTABILIDAD										FECHA			DD	MM	AA
C L A V E	CUENTA	IMPORTE								DESCRIPCION					
		CARGOS				CREDITOS									
	TOTALES														
										Vo. B o.					
										REALIZADO POR					

6.7. DISEÑO DE REGISTROS DE ENTRADA Y/O SALIDA Y TABLAS.

LOS DISEÑOS DE LOS REGISTROS DE ENTRADA Y/O SALIDA Y TABLAS QUE SE UTILIZARAN EN EL SISTEMA, SON LOS SIGUIENTES:

6.7.1. DISEÑO DE REGISTROS DE ENTRADA

**6.7.2. DISEÑO DEL ARCHIVO MAESTRO-
CUENTAS, (FORMATO 1) NIVEL -
(1-7).**

SISTEMA **CONTABILIDAD**
 NOMBRE DEL ARCHIVO **MAESTRO DE CUENTAS (FORMATO 1) NIVEL (1-7)**
 OBJETIVO **CLASIFICACION**
 VOLUMEN DE REGISTROS **42M**
 ANALISTA

ORGANIZACION		LONGITUD DEL REGISTRO	COPY No.	NOMBRE DEL REGISTRO	NOMBRE DE LA LLAVE
		68			
DESCRIPCION DEL CAMPO	NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	TITULO DE SU- MARIZACION	
NOMBRE DEL CAMPO	NUMCUEN	TICUEN	DESCUEN	TISUM	
CARACTERISTICAS	9(6)	9	X(30)	X(30)	
DIRECCIONES RELATIVAS	1-6	7	9-39	40-70	
POSICIONES POR CAMPO	6	1	30	30	

DESCRIPCION DEL CAMPO	
NOMBRE DEL CAMPO	
CARACTERISTICAS	
DIRECCIONES RELATIVAS	
POSICIONES POR CAMPO	

OBSERVACIONES

6.7.3. DISEÑO DEL ARCHIVO MAESTRO-
CUENTAS, (FORMATO 2), NIVEL 8.

6.7.4. DISEÑO ARCHIVO DE LLAVES

6.7.5. DISEÑO ARCHIVO DE INDICES (PARA BUSQUEDAS)

6.7.6. DISEÑO ARCHIVO DE ESPACIOS.

6.7.7. DISEÑO ACUMULADO DE GRUPOS
(DEPARTAMENTOS)

6.7.8. DISEÑO DESCRIPCION DE GRUPOS
(DEPARTAMENTOS)

6.7.9. DISEÑO DE TABLA DE
CONCEPTOS

6.7.10. DISEÑO ARCHIVO MOVIMIENTOS

6.7.11. DISEÑO ARCHIVO DE POLIZAS

**6.7.12. DISEÑO REGISTRO ZEROS
(UN SOLO REGISTRO)**

6.7.13. DISEÑO ARCHIVO DE
PRESUPUESTOS

6.7.14. DISEÑO ARCHIVO INFORMACION GENERAL

6.8 ESPECIFICACIONES DE LOS PROGRAMAS.

6.8.1 MODULO: MOVIMIENTOS AL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS.

- INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA.

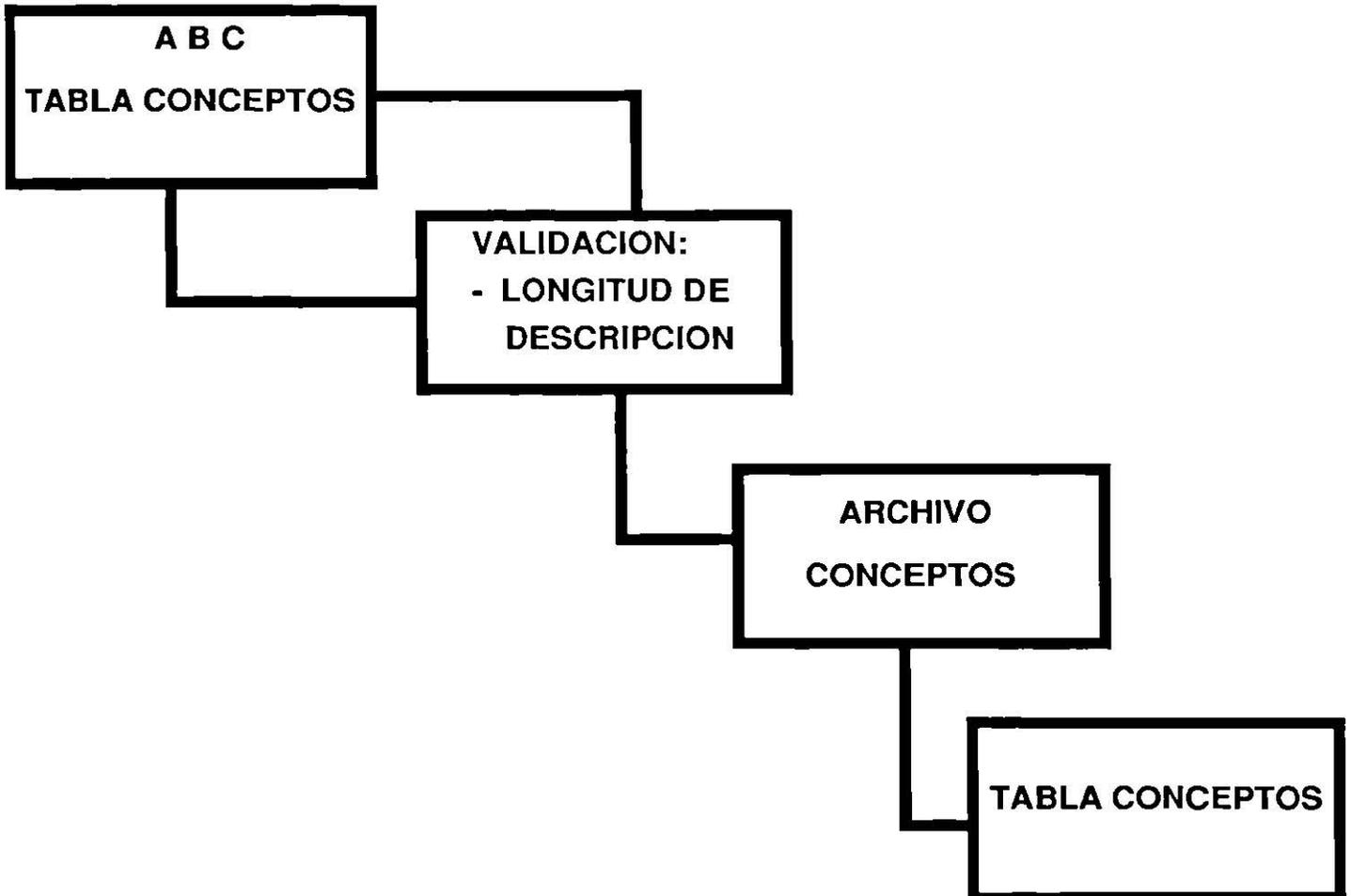
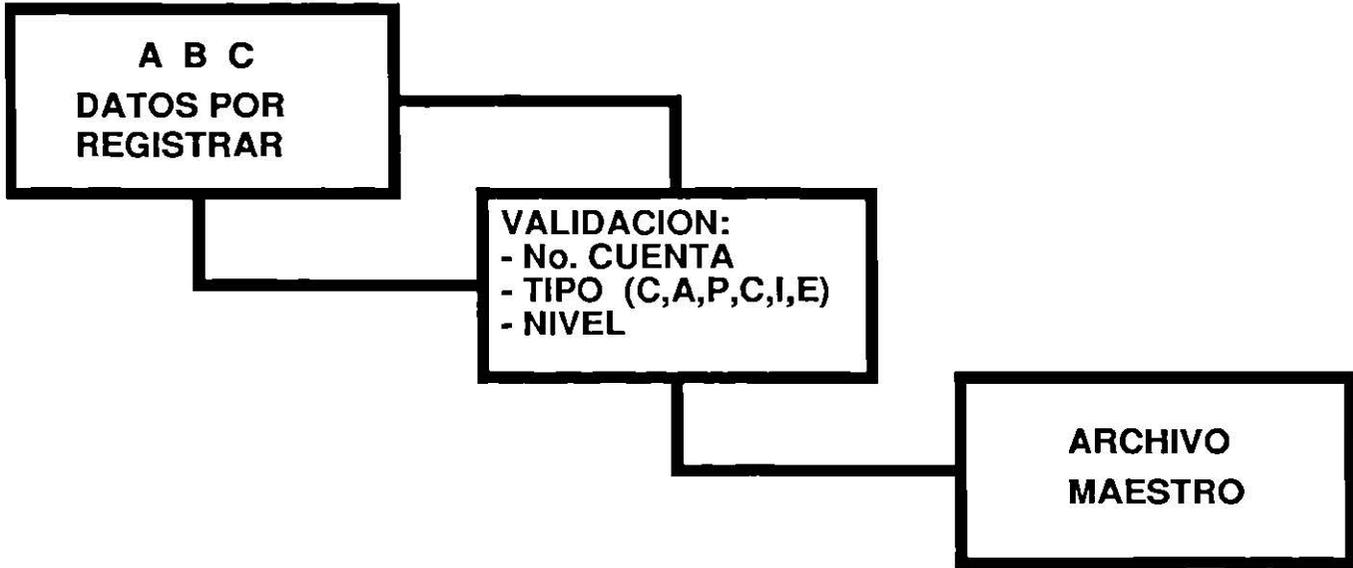
ENTRADAS AL MODULO:

- ALTAS, BAJAS Y CAMBIOS AL CATALOGO DE CUENTAS.
- ALTAS, BAJAS Y CAMBIOS A LA TABLA DE CONCEPTOS.

EL DIAGRAMA DE FLUJO DE ESTE MODULO ES EL SIGUIENTE, EN EL CUAL PODEMOS OBSERVAR SU(S) ENTRADAS(S) Y SU(S) SALIDA(S).

ARCHIVO MAESTRO CUENTAS

MODULO: INSTALACION Y/O MANTENIMIENTO DEL SISTEMA.

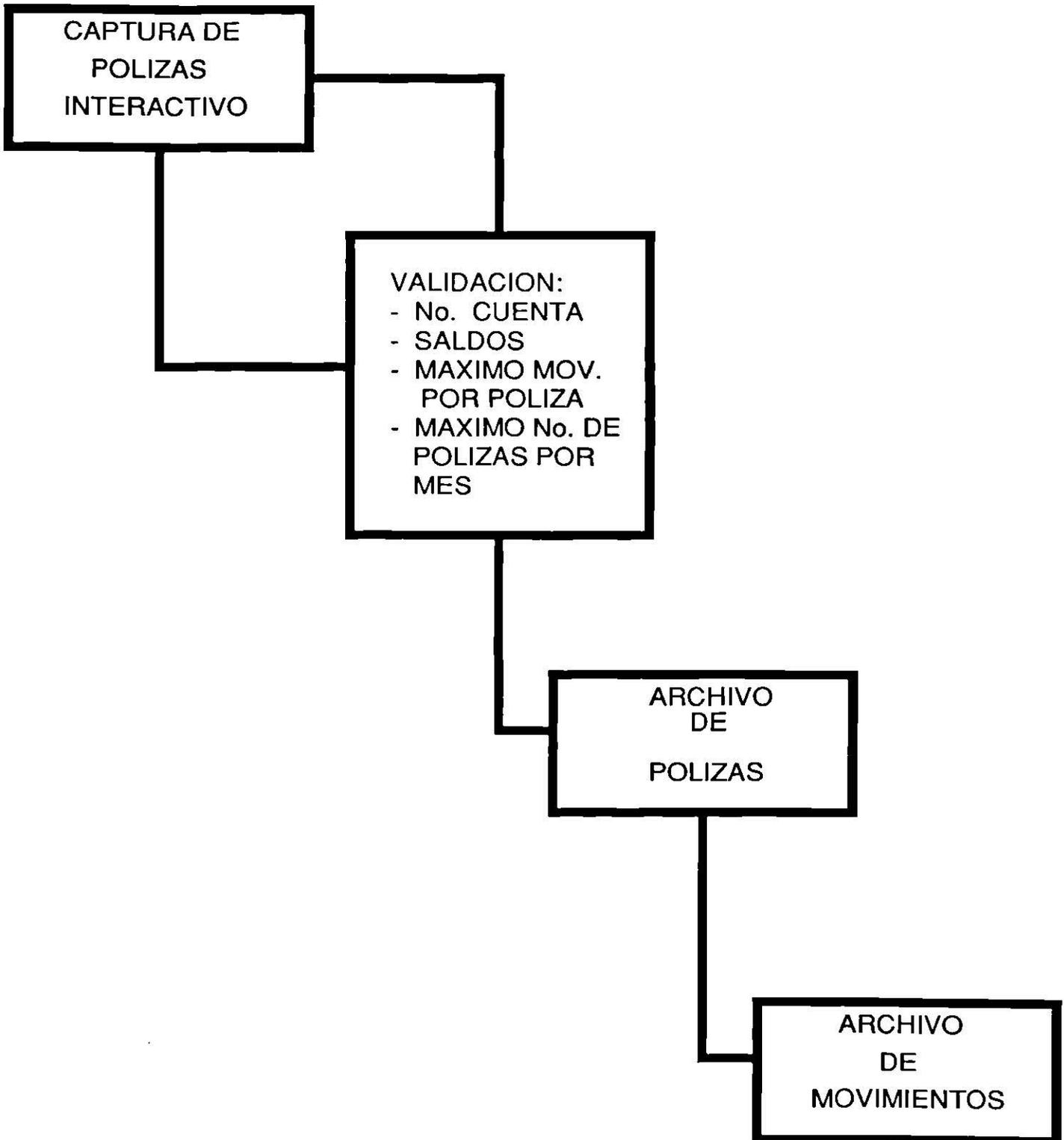


- **CAPTURA DE DATOS.**

EL DIAGRAMA DE FLUJO ES EL SIGUIENTE, EN EL CUAL PODEMOS OBSERVAR SU ENTRADA Y SU SALIDA.

ARCHIVO MAESTRO CUENTAS

MODULO: CAPTURA DE DATOS



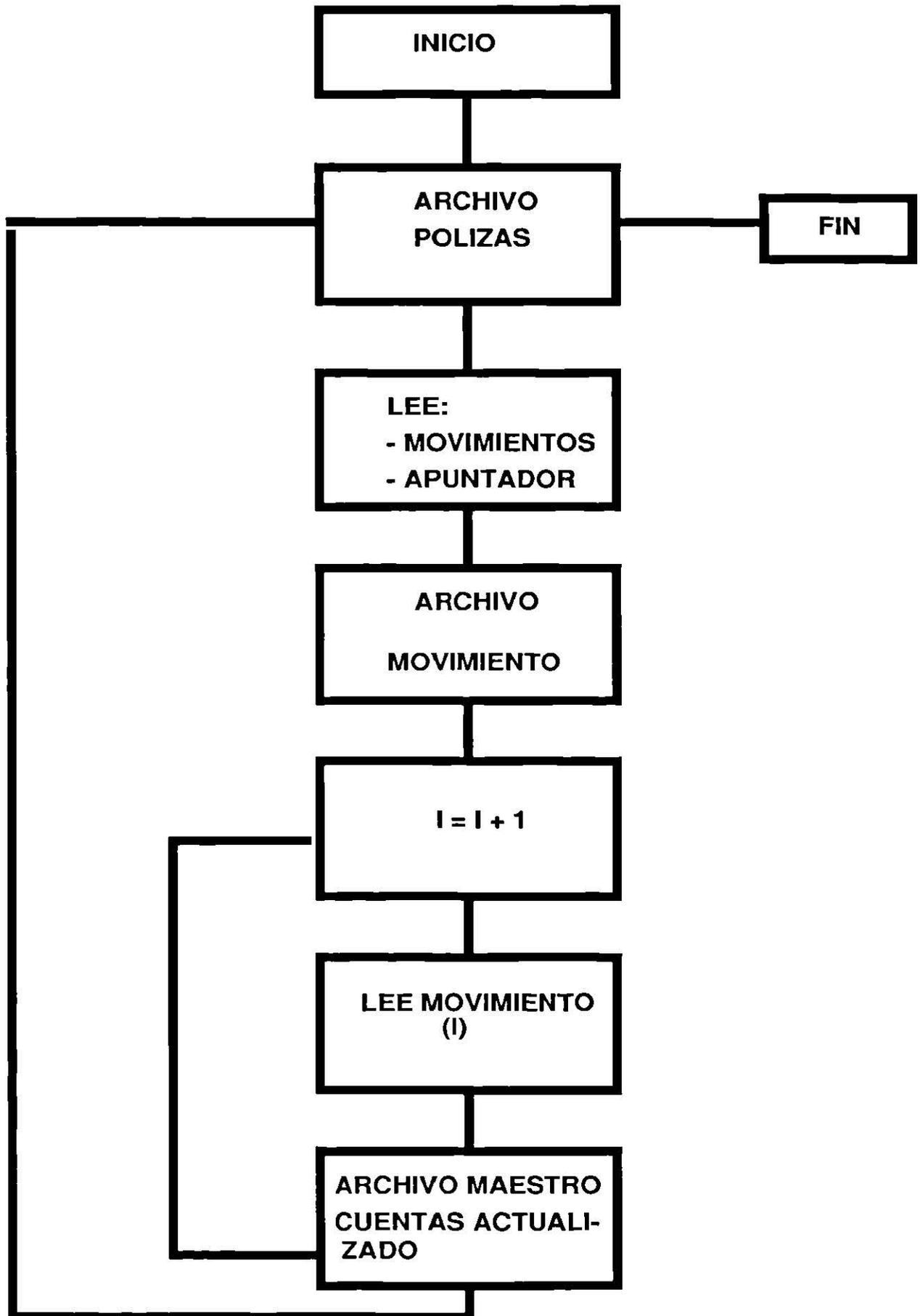
6.8.2. MODULO: PROCESO DE AFECTACION.

SU ENTRADA ES EL ARCHIVO DE MOVIMIENTOS Y
EL ARCHIVO DE POLIZAS.

SU SALIDA ES EL ARCHIVO MAESTRO-CUENTAS -
ACTUALIZADO.

SU DIAGRAMA DE FLUJO ES EL SIGUIENTE:

MODULO: PROCESO DE AFECTACION



6.8.3 MODULO: OBTENCION DE LOS DIFERENTES REPORTES.

SE PUEDEN OBTENER 2 TIPOS DE REPORTES:

- REPORTES DE CUENTAS
 - BALANCE GENERAL.
 - BALANZA DE COMPROBACION.
 - ESTADO DE RESULTADOS.
 - CATALOGO DE CUENTAS.

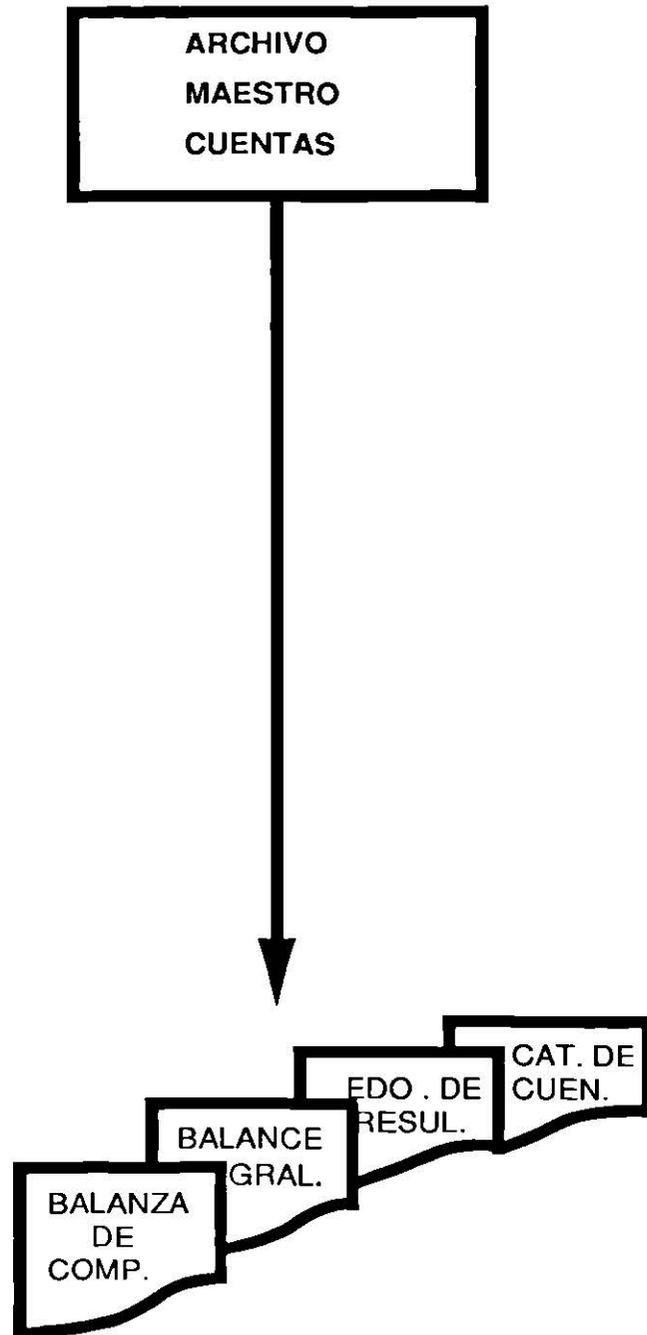
- REPORTES DE MOVIMIENTOS
 - POLIZAS DE CONTABILIDAD.

 - AUXILIAR DE CUENTAS.

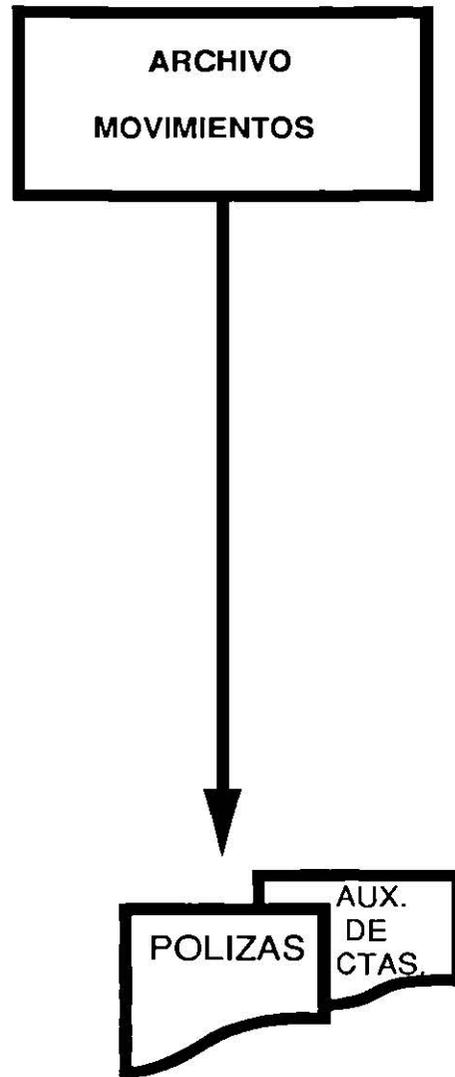
SUS ENTRADAS Y SUS SALIDAS SE OBSERVAN EN EL SIGUIENTE DIAGRAMA DE FLUJO.

MODULO: REPORTES

- REPORTE DE CUENTAS



- REPORTES DE MOVIMIENTOS



REPORTES DE MOVIMIENTOS

- AUXILIAR DE CUENTAS



6.8.4. MODULO: PROCESOS DE CIERRE.

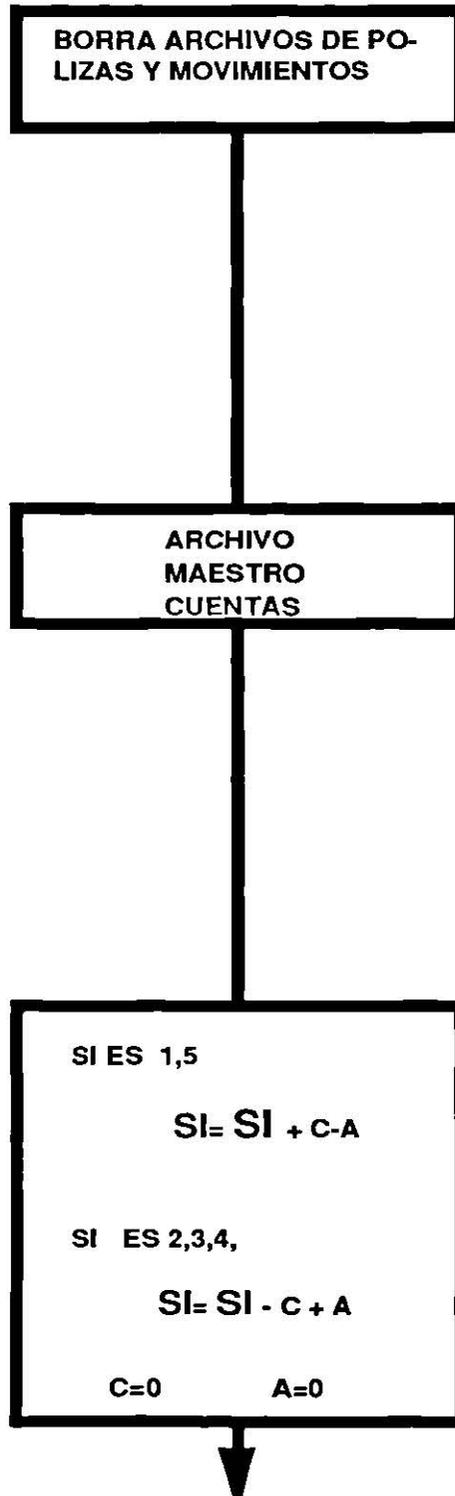
SE OBTIENEN 2 TIPOS DE PROCESOS DE CIERRE:

- MENSUAL
- ANUAL

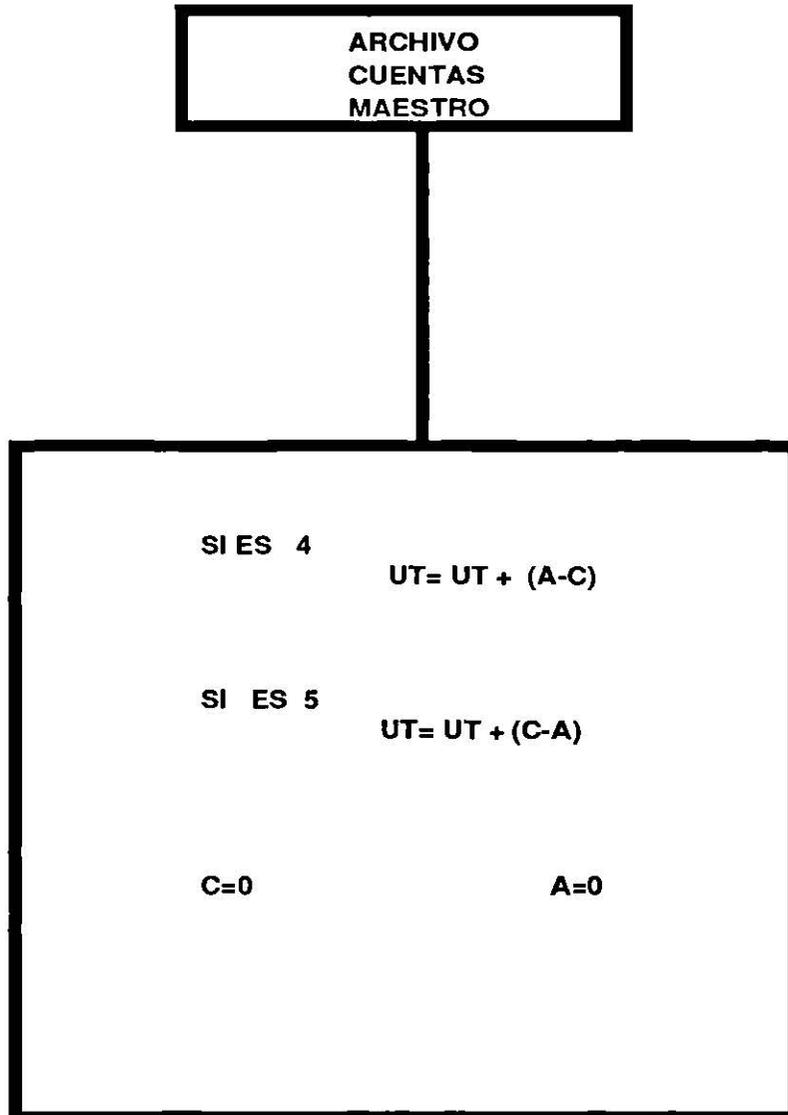
SUS DIAGRAMAS DE FLUJO SON LOS SIGUIENTES,
EN LOS CUALES VEMOS SU(S) ENTRADA(S) Y -
SU(S) SALIDA(S).

MODULO: PROCESOS DE CIERRE

- CIERRE MENSUAL



- CIERRE ANUAL



UT = CUENTA DE UTILIDAD

SI = SALDO INICIAL

C = CARGO

A = ABONO

6.9. PLAN DE INSTALACION.

ALCANCE: ESTA SECCION TIENE COMO OBJETIVO FUNDAMENTAL GUIAR AL USUARIO EN LA INSTALACION E INICIALIZACION DEL SISTEMA. PARA LLEVAR A CABO ESTE PROCESO SE REQUIEREN CONOCIMIENTOS DEL SISTEMA OPERATIVO MS-DOS.

LOS PASOS QUE SE DEBEN SEGUIR PARA LA INSTALACION E INICIALIZACION DEL SISTEMA SON LOS SIGUIENTES:

6.9.1 OBTENER RESPALDOS DE DISCOS OPERADORES.

6.9.2. CONFIGURACION DEL SISTEMA.

6.9.3. INICIALIZAR DISCO(S) DE TRABAJO, IDEM 6.9.2.2.

6.9.4. GUIA DE OPERACION.

6.9.1. OBTENER RESPALDOS DE DISCOS OPERADORES.

DISCOS OPERADORES SON AQUELLOS DISCOS QUE CONTIENEN LOS PROGRAMAS QUE FORMAN SU SISTEMA. ES IMPORTANTE QUE OBTENGA COPIAS DE SUS DISCOS OPERADORES.

PARA OPERAR EL SISTEMA, DEBERA UTILIZAR SUS DISCOS OPERADORES ORIGINALES. AUNQUE USTED NO PODRA UTILIZAR SU DISCO DE RESPALDO PARA OPERAR EL SISTEMA, ES IMPORTANTE QUE CONSERVE SU COPIA.

SI EN ALGUN MOMENTO SU DISCO OPERADOR SE DAÑA PODRA COPIAR LOS PROGRAMAS DE SU DISCO DE RESPALDO AL DISCO OPERADOR ORIGINAL. NO SE DEBE UTILIZAR PROGRAMAS COMO EL DISKCOPY U OTROS QUE FORMATEAN COMPLETAMENTE SU DISCO. UTILICE PROGRAMAS COMO EL COPY EL CUAL LE COPIARA ARCHIVO POR ARCHIVO.

6.9.2. CONFIGURACION DEL SISTEMA.

PARA CONFIGURAR E INSTALAR SU SISTEMA, USTED DEBERA UTILIZAR UN SISTEMA DE UTILERIA, QUE SE INCLUYE EN SU SISTEMA. ESTE SISTEMA TIENE COMO OBJETO PREPARAR E INSTALAR LOS PARAMETROS ADECUADOS A SU EMPRESA. POR MEDIO DE ESTE SISTEMA USTED PUEDE INICIALIZAR SUS DISCOS DE TRABAJO. UN DISCO DE TRABAJO ES AQUEL DONDE SE ALMACENA LA INFORMACION QUE ES ALIMENTADA AL SISTEMA. ADEMAS, USTED PREPARARA SU DISCO OPERADOR PARA OPERAR DE ACUERDO A LAS CARACTERISTICAS DE SU COMPUTADORA E IMPRESORA:

6.9.2.1. MODIFICA CARACTERISTICAS DEL DISCO OPERADOR.

6.9.2.2. INICIALIZA DISCOS DE TRABAJO.

6.9.2.3. MODIFICA CARACTERISTICAS DE DISCO DE TRABAJO.

6.9.2.1. MODIFICA CARACTERISTICAS DEL DISCO - OPERADOR.

POR MEDIO DE ESTE PROCESO USTED PUEDE CONFIGURAR SU SISTEMA DE ACUERDO AL TIPO DE COMPUTADORA E IMPRESORA QUE TENGA.

LAS CONFIGURACIONES DE COMPUTADORA PUEDEN SER CON DISCO DURO O CON DOS DISCOS FLEXIBLES, LA CONFIGURACION DE LA IMPRESORA PUEDE SER CON CUALQUIERA DE LAS QUE SE MUESTRAN EN EL MENU DE CONFIGURACION O CUALQUIER OTRA. LA IMPRESORA PUEDE SER DE 80 O 132 COLUMNAS. UNA IMPRESORA DE 80 COLUMNAS USA PAPEL MENOR DE 15 PULGADAS Y UNA IMPRESORA DE 132 COLUMNAS PUEDE USAR PAPEL MENOR O DE 15 PULGADAS.

6.9.2.2.

INICIALIZA DISCOS DE TRABAJO.

POR MEDIO DE ESTE PROCESO USTED PREPARA EL O LOS DISCOS DE TRABAJO PARA OPERAR EL SISTEMA DE CONTABILIDAD.

PARA REALIZAR ESTE PROCESO SE REQUIERE DE LA SIGUIENTE INFORMACION:

- 1). DESCRIPCION DE LA EMPRESA.
 - NOMBRE DE LA EMPRESA
 - DIRECCION
 - CIUDAD Y ESTADO
 - TELEFONO
 - CODIGO POSTAL

- REGISTRO FEDERAL DE CAUSANTES.

2). TIPO DE CONTABILIDAD

3). CAPACIDADES MAXIMAS DEL SISTEMA.

- MAXIMO NUMERO DE CUENTAS
- MAXIMO NUMERO DE POLIZAS POR MES.
- MAXIMO NUMERO DE MOVIMIENTOS POR MES.
- MAXIMO NUMERO DE GRUPOS (DEPARTAMENTOS).
- MAXIMO NUMERO DE CUENTAS CONTROLADAS POR DEPARTAMENTO.

4). MANEJO DE PRESUPUESTOS. ESTE PROCESO DEBERA EFECTUARSE SOLO UNA VEZ PARA UNA EMPRESA . SI USTED EFECTUA EL PROCESO SOBRE UN DISCO DE INFORMACION, ESTA SERA DESTRUIDA.

6.9.2.3. MODIFICA CARACTERISTICAS DE DISCO DE TRABAJO.

POR MEDIO DE ESTE PROCESO USTED PUEDE CONSULTAR Y/O MODIFICAR LAS

CARACTERISTICAS DEL O LOS DISCOS OPERADORES:

- CONSULTA/MODIFICA DESCRIPCION DE OPERACION.

AQUI USTED ESCOGERA COMO DESEA MANEJAR SUS RESPALDOS DE SUS DISCOS DE TRABAJO. USTED PODRA DEFINIR EL NUMERO DE DIAS QUE DEBEN TRANSCURRIR ENTRE LOS RESPALDOS ASI COMO EL CARACTER DE LA OBTENCION DE LOS RESPALDOS. USTED PUEDE DEFINIRLOS COMO OBLIGATORIOS O NO OBLIGATORIOS.

SI USTED LOS DEFINE COMO OBLIGATORIOS, CUANDO YA HAYAN TRANSCURRIDO EL NUMERO DE DIAS ESPECIFICADO EL SISTEMA RECORDARA QUE DEBE SACAR SU RESPALDO Y ES SU OBLIGACION OBTENERLOS, ASI COMO ACTUALIZAR LA FECHA DE RESPALDO.

6.9.4.

GUIA DE OPERACION.

LA GUIA DE OPERACION CONSISTE DE DOS PROCESOS. EL PRIMERO CONSISTE EN INSTRUIRLO DE COMO INICIAR LA OPERACION NORMAL DEL

SISTEMA Y EL SEGUNDO CONSISTE EN UNA GUIA PARA EL INICIO DE OPERACIONES CON EL SISTEMA DE CONTABILIDAD. LOS PROCESOS SON:

6.9.4.1. OPERACION NORMAL.

6.9.4.2. INICIO DE OPERACION.

6.9.4.1.

OPERACION NORMAL.

UNA VEZ QUE HA OBTENIDO LOS RESPALDOS DE SUS DISCOS OPERADORES Y CONFIGURADO SU SISTEMA. USTED ESTA LISTO PARA EMPEZAR LA OPERACION DEL SISTEMA.

- 1). INSERTE EL DISCO OPERADOR #1 EN EL DRIVE "A".
- 2). ENCIENDA LA COMPUTADORA.
- 3). ALIMENTE LA FECHA Y LA HORA DEL SISTEMA.
- 4). TECLEE: **CON**

AL INICIAR EL SISTEMA, ESTE LE SOLICITARA EN NUMERO DE IDENTIFICACION DE LA EMPRESA, RECUERDE QUE PUEDE HABER VARIAS EMPRESAS CON EL MISMO SISTEMA.

ENSEGUIDA EL SISTEMA LE SOLICITARA LA FECHA DE HOY, ALIMENTELA CON EL FORMATO "DDMMAA".

DESPUES EL SISTEMA LE MOSTRARA LA FECHA DEL ULTIMO RESPALDO. SI USTED DESEA PUEDE CAMBIARLO. SI NO LO CAMBIA Y YA HAN TRANSCURRIDO EL NUMERO DE DIAS ESPERADO PARA EL

RESPALDO DE DISCOS, EL SISTEMA LE MOSTRARA UN MENSAJE.

AL TERMINAR DE ALIMENTAR ESTA INFORMACION EL SISTEMA LE MOSTRARA EL MENU PRINCIPAL, CON LAS OPCIONES DE :

VER PANTALLA-2.

PANTALLA-2

NOMBRE EMPRESA	FECHA:

MENU PRINCIPAL	

1). OPERACION DIARIA	
2). REPORTES DEL SISTEMA	
3). PROCESOS DE CIERRE	
4). MANTENIMIENTO DEL SISTEMA	
5). SALIR DEL SISTEMA	
QUE OPCION DESEA ==>	

SI ESCOGE EL No. 5 SE SALDRA DEL SISTEMA.

SI ESCOGE EL No. 1, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-3

OPERACION DIARIA

- 1). CAPTURA DE POLIZAS
- 2). AFECTACION DEL MAYOR
- 3). DESAFECTACION DEL MAYOR
- 4). MANTENIMIENTO DEL SISTEMA
- 5). REGRESO AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 1, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-4

CAPTURA DE POLIZAS

- 1). ALIMENTAR POLIZAS

- 3). REGRESO AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 1, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA 4.1

ALIMENTAR POLIZAS

POLIZA No.; _____ FECHA _____ No. CONC. _____
TIPO _____ DEBE _____ HABER _____

No.MOV. No.CTA. DEBE HABER OBSERVACION

ES UNA POLIZA NUEVA (S/N) ==>

<ESC> TERMINAR

SI ESCOGE EL No. 2 EN LA PANTALLA-3 APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-5

AFECTACION AL MAYOR

- 1). AFECTA UNASOLA POLIZA
- 2). AFECTA GRUPO
- 3). AFECTA TODAS LAS POLIZAS
- 4). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 1) , EL SISTEMA LE PEDIRA EL NUMERO DE POLIZA:

NUMERO DE POLIZA _____

SI ESCOGE EL No. 2), EL SISTEMA LE PEDIRA LOS SIGUIENTES DATOS:

POLIZA INICIAL _____

POLIZA FINAL _____

SI ESCOGE EL No. 3 EN LA PANTALLA-3, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-6

DESAFECTACION DEL MAYOR

- 1). DESAFECTA UNA SOLA POLIZA
- 2). DESAFECTA UN GRUPO DE --
POLIZAS
- 3). DESAFECTA TODAS LAS POLIZAS.
- 4). IR AL MENU PRINCIAL

QUE OPCION DESEA ==>

PIDE LOS MISMOS DATOS QUE LA AFECTACION

LA DESAFECTACION CONSISTE EN MARCAR LOS MOVIMIENTOS Y PARA EFECTOS FINANCIEROS NO SE TOMARAN EN CUENTA, SI SE SACA UN REPORTE DE POLIZAS, APARECERAN FISICAMENTE.

SI ESCOGE EL No. 2 DE PANTALLA-2, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7

REPORTES DEL SISTEMA

- 1). CATALOGO DE CUENTAS
- 2). BALANZA DE COMPROBACION
- 3). AUXILIAR DE CUENTAS
- 4). BALANCE GENERAL
- 5). ESTADO DE RESULTADOS
- 6). REPORTE DE POLIZAS
- 7). REGRESO AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 1 DE LA PANTALLA-7, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.1

<p>CATALOGO DE CUENTAS</p> <hr/> <p>1). CATALOGO DE CUENTAS</p> <p>2). REGRESO AL MENU PRINCIPAL</p> <p>QUE OPCION DESEA ==></p>

FORMATO 6.5.1.

LA INFORMACION SE IRA A LA IMPRESORA.

SI ESCOGE EL No.2 DE LA PANTALLA-7, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.2

BALANZA DE COMPROBACION

- 1). BALANZA DE COMPROBACION
- 2). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

FORMATO 6.5.2.

LA INFORMACION SE IRA A LA IMPRESORA.

SI ESCOGE EL No. 3 DE LA PANTALLA-7, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.3

AUXILIAR DE CUENTAS

FORMATO 6.5.3.

LA INFORMACION SE IRA A LA IMPRESORA.

SI ESCOGE EL No. 4, DE LA PANTALLA-7 APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.4

BALANCE GENERAL

FECHA DEL REPORTE: _____

<REPORTE IMPRIMIENDOSE>

FORMATO 6.5.4.

SI ESCOGE EL No. 5). DE LA PANTALLA-7, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.5

ESTADO DE RESULTADOS

FECHA DEL REPORTE: _____

<REPORTE IMPRIMIENDOSE>

FORMATO 6.5.5.

SI ESCOGE EL No. 6 DE LA PANTALLA-7 APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-7.6

REPORTE DE POLIZAS

<REPORTE IMPRIMIENDOSE>

FORMATO 6.5.6.

SI ESCOGE EL No. 2 DE LA PANTALLA-2, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-8

PROCESOS DE CIERRE

- 1). CIERRE MENSUAL
- 2). GENERA POLIZA DE
FIN DE EJERCICIO
- 3). IR AL MENU PRINCIAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE No. 1 DE LA PANTALLA-8, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-8.1

CIERRE MENSUAL

- 1). PROCESA CIERRE MENSUAL
- 2). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE ELL No. 2 DE LA PANTALLA-8, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-2

GENERA POLIZA FIN DE EJERCICIO

- 1). GENERA POLIZA FIN DE EJERCICIO.
- 2). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 4 DE LA PANTALLA-2 APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-9

MANTENIMIENTO DEL SISTEMA

- 1). MANTENIMIENTO AL ARCHIVO CUENTAS
- 2). MANTENIMIENTO AL ARCHIVO DE CONCEPTOS
- 3). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE EL No. 1 DE PANTALLA-9, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-9.1

MANTENIMIENTO AL ARCHIVO CUENTAS

- 1). ALTA DE CUENTA
- 2). BAJA DE UNA CUENTA
- 3). MODIFICACIONES DE UNA CUENTA
- 4). CONSULTAR UNA CUENTA
- 5). IR AL MENU PRINCIPAL

QUE OPCION DESEA ==>

SI ESCOGE 1), 2), 3) Y 4) DE PANTALLA-9.1, APARECERA LA SIGUIENTE FORMATO:

PANTALLA-9.2

ALTA DE UNA CUENTA

NUMERO CUENTA	_____
NOMBRE CUENTA	_____
TIPO CUENTA	_____
NIVEL	_____
TITULO DE SUMARIZACION	_____

SI ESCOGE EL No. 2 DE LA PANTALLA-9, APARECERA LA SIGUIENTE PANTALLA:

PANTALLA-9.2

MANTENIMIENTO AL ARCHIVO DE CONCEPTOS

- 1). ALTA DE UN NUEVO CONCEPTO.
- 2). BAJA.
- 3). CAMBIO
- 4). REPORTE TABLA CONCEPTOS.
- 5). IR AL MENU PRINCIPAL.

QUE OPCION DESEA ==>

EN 1), 2) Y 3), EL SISTEMA LE PEDIRA LOS SIGUIENTES DATOS:

NUMERO DEL CONCEPTO _____

NOMBRE DEL CONCEPTO _____

EL PROCEDIMIENTO NORMAL DE OPERACION ES COMO SIGUE:

- 1). ALIMENTACION DE MOVIMIENTOS A TRAVES DE POLIZAS.
- 2). AFECTACION DEL MAYOR.
- 3). OBTENCION DE REPORTES Y ESTADOS FINANCIEROS.
- 4). EFECTUAR CIERRE MENSUAL.

6.9.4.2. INICIO DE OPERACION.

PARA INICIAR A UTILIZAR SU SISTEMA DE CONTABILIDAD USTED DEBERA PLANEAR PRIMERO LA INSTALACION DE SU SISTEMA DE CONTABILIDAD EN LA COMPUTADORA, EL PROCEDIMIENTO ES EL SIGUIENTE:

- ALIMENTACION DEL CATALOGO DE CUENTAS.
- ALIMENTACION DE LA TABLA DE CONCEPTOS.
- ALIMENTACION DEL CATALOGO DE DEPARTAMENTOS.
- ALIMENTACION DE SALDOS INICIALES.

- ALIMENTACION DEL CATALOGO DE CUENTAS. PRIMERO DEBERA DISEÑAR SU CATALOGO DE CUENTAS. USTED DEBE DEFINIR LOS NOMBRES DE SUS CUENTAS, LOS NUMEROS, LOS NIVELES, LOS TIPOS, ETC.

- ALIMENTACION DEL CATALOGO DE CONCEPTOS.

EL SIGUIENTE PASO ES LA DEFINICION DE LA TABLA DE CONCEPTOS. UN CONCEPTO ES UNA IDENTIFICACION QUE TIENE POR OBJETO AGRUPAR MOVIMIENTOS O ASIENTOS CONTABLES CON CARACTERISTICAS SIMILARES.

- ALIMENTACION DEL CATALOGO DE DEPARTAMENTOS.

SI SU SISTEMA MANEJA DEPARTAMENTOS, USTED DEBERA DAR DE ALTAS TODOS LOS DEPARTAMENTOS QUE SERAN UTILIZADOS EN EL SISTEMA.

- ALIMENTACION DE SALDOS INICIALES.

UNA VEZ ALIMENTADOS EL CATALOGO DE CUENTAS, TABLA DE CONCEPTOS Y EL CATALOGO DE DEPARTAMENTOS, USTED DEBERA ALIMENTAR LOS SALDOS DE LAS CUENTAS POR MEDIO DE UNA POLIZA DE APERTURA, PARA ESTO DEBERA CREAR UN TIPO DE CONCEPTO DE APERTURA.

UTILIZANDO LOS PROCEDIMIENTOS EXPLICADOS EN LA SECCION DE OPERACION DIARIA, ALIMENTE LOS SALDOS A LAS CUENTAS POR MEDIO DE MOVIMIENTOS, LISTE SUS MOVIMIENTOS, REVISELOS Y DESPUES AFECTELOS.

DESPUES DE AFECTAR AL MAYOR, OBTENGA LA BALANZA DE COMPROBACION Y ASEGURESE QUE ESTA PERFECTAMENTE CUADRADA. OBTENGA TAMBIEN EL ESTADO DE RESULTADOS Y EL BALANCE GENERAL, SI TODO ESTA CORRECTO PROCEDA A EFECTUAR EL CIERRE DE FIN DE MES.

CON ESTE PROCEDIMIENTO USTED TENDRA LOS SALDOS INICIALES DE SUS CUENTAS Y ASI PODRA EMPEZAR A OPERAR SU SISTEMA DE CONTABILIDAD.

7. CONCLUSIONES.

EL SISTEMA ESTA TRABAJANDO FAVORABLEMENTE YA QUE ES MUY PRACTICO, COMO MENCIONE AL PRINCIPIO, POR LA FACILIDAD EN EL MANEJO DE PANTALLAS Y TAMBIEN DE LA INFORMACION , ES UN SISTEMA AMIGABLE.

EL HECHO DE QUE LA CONTABILIDAD DE LAS EMPRESAS SE MANEJA DE UNA MANERA INDEPENDIENTE HACE PERMISIBLE QUE LAS CORRECCIONES, ADECUACION DE LOS LISTADOS, EN FIN LO QUE NECESITEMOS, RESPETANDO LOS NIVELES DE LAS CUENTAS , LO HAGA UN SISTEMA PRACTICO Y CONFIABLE EN SUS PRODUCTOS FINALES.

