

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

DENOMINACION DE LA COMPANIA SEGUN SU ESTATUTO: CTA. AGRICOLA BANANERA CLEMENTINA S. A.		SIGLAS:	R.U.C. : 0990500436001	No. DE EXPEDIENTE: 19218 - 80
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: AGRICOLA				
PRINCIPAL	CIUDAD: GOYAQUIL	CALLE Y No.: EL ORO 101	TELEFONO: 442055	CASILLA:
SUCURSAL				TELEX:
PLAZO DURACION DE LA COMPANIA, TERMINA EN:				
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 6.598.958.259,67				
Período del balance				
Del 1 de ENERO de 19 90 Al 31 de DICIEMBRE de 19 90 .				

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPANIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	LUIS NOBOA NARANJO	0900583808	ECUATORIANA
Vicepresidente	ENRIQUE PONCE LUQUE	0900857285	"
Gerente(s)	ING. JORGE GRANJA TORRES JORGE AGUIRRE FALCONI	0900755828 0900087681	"
Directores o vocales principales	ADALBERTO MIRANDA GIRON VICTOR AYCART FUENTES	0900086624 0900857343	"
Directores o vocales suplentes	HECTOR CRESPO RIGOURTE PABLO GONZALEZ BACHAGLES	0909633938 0900857236	"
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	PEDRO MUJICA RAMIREZ	DOMINGO SAVIO 406 Y CARCHI	
Suplentes	ING. CARLOS ESPINOZA PROANO	CDLA. KENNEDY TELEF. 394822	
3. COMITE DE VIGILANCIA			

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPANIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S) ING. JORGE GRANJA TORRES GERENTE GENERAL	NACIONALIDAD ECUATORIANA	DIRECCION DOMICILIARIA URDESA CIRCUO VALACTON # 122
Período del nombramiento: de 19... a 19...		

APODERADO(S) DE COMPANIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Categoría:		Visa:

PERSONAL OCUPADO

No. Directivos:

No. Empleados:

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **EC. GERARDO ARBOLEDA PAREDES**

AV. DOMINGO COMITA # 909 Nacionalidad: **ECUATORIANA**

Dirección y teléfono

No. Reg. Colegio de Contadores: **7.190**

Auditoría Externa:

SI NO

No. Reg. Super. Cías.: **SC - RNAC 0038**
ECUATORIANA

C.P.A. CARLOS HIDALGO RETTO

Nombre o Razón Social

Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación: _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____ Fecha: _____ Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: **COMERCIO** No. _____

CREDITOS CON LA C. F. N. : SI NO Publicación último balance (Adj. copia) SI NO

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI NO Emite obligaciones: SI NO

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____

N. DE ANEXOS:

Funcionario responsable
(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional	DEUDORES VARIOS	630'664.234,82
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional	CIAS FILIALES	3.117'003.892,28
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera	DEUDORES POR EMBARQUE	567'786.933,57
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		1.107'193.265,66
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén	COMISARIATO	20'773.557,92
1112	Semovientes para la venta	GANADO DE TRABAJO	1'695.714,31
1113	Sementeras de ciclo corto	INVERSIONES SEMBRIOS Y CULTIVOS	76'147.177,06
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		
1115	Obras en ejecución		21'836.325,12
1116	Mercaderías en tránsito		137'410.478,90
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			5.680'511.579,64
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras	1.438'113.400,00	
1202	Maquinaria y MOTORES	88'797.031,76	36'412.298,47
1203	CULTIVOS CULT. BANANOS	1.217'634.596,65	847'671.446,48
1204	Edificios e instalaciones	160'416.984,94	55'402.159,63
1206	Herram. y equipo Fijo	59'720.747,85	20'696.541,50
1208	Drenaje Irrigación Canales	974'516.786,00	664'869.085,85
1210	Vehículos	383'980.892,33	153'261.391,80
1212	Guardarrayas	457'828.800,00	359'763.018,67
1214	Funiculares	205'415.775,66	107'175.790,83
1216	Tractores y Equipo Agrícola	178'657.321,06	110'411.978,10
1218	Otros activos fijos	1.257'555.798,12	408'478.144,06
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	1.385'185.600,00	
1222	Revalorización de edificios	41'574.293,05	8'015.133,90
1224	Revalorización de maquinaria y equipo Agric.	56'932.749,98	38'141.870,97
1226	Revalorización de otros activos fijos	1.444'208.790,82	932'869.603,63
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera		
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
		Valor de adquisición	Amort. Acumulada
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. Acumulada
1501	Gastos de organización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos		
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			5.607'371.104,33
TOTAL DEL ACTIVO			11.287'882.683,97

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		304'213.427,63
2101 Proveedores en moneda nacional		
2102 Proveedores en moneda extranjera		
2103 Anticipos de clientes		203'666.887,22
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	ACREEDORES VARIOS	2.345'861.989,09
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera		
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional		
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera		
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios		
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		29'573.293,16
2110 Impuesto a la renta por pagar		68.417,62
2111 Provisiones para prestaciones sociales		574'799.028,67
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		
2114 Aportes al IESS por pagar		765.024,66
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional		
2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera		
2117 Parte corriente créditos de estabilización		
2118 Parte corriente comisión de riesgo cambiario		
2119 Parte corriente de la provisión para jubilación patronal		
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz		
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)		514'193.949,64
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.973'142.017,69
PASIVO NO CORRIENTE		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera		
2203 Préstamos de accionistas o socios		
2204 Créditos de estabilización		
2205 Comisión de riesgo cambiario		
2206 Saldos pendientes con la casa matriz		
2207 Impuestos diferidos por pagar		
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra		
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2.900'000.000,00
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		2.213'085.251,00
2213 Otros (Adjuntar detalle)		
23. PASIVO DIFERIDO		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Otros (Adjuntar detalle)		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.113'085.251,00
TOTAL PASIVO		9.086'227.268,69
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		100'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
32. RESERVAS		
3201 Reserva legal		4'605.900,75
3202 Reservas facultativas		35'205.269,74
3203 Otras reservas		
33. SUPERAVIT		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		1.894'262.250,21
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		
34. RESULTADOS		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		167'581.994,58
TOTAL PATRIMONIO NETO		2.201'655.415,28
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		11.287'882.683,97

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES		
4001 Mercaderías en consignación		
4002 Liquidación de depósitos industriales		
4003 Aavales o garantías		
4004 Otras obligaciones contingentes		

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 19 90

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	8.409'667.467,99
5002 En el exterior	18.634'553.198,85
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	27.044'220.686,84
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	
5102 Compras de productos terminados en el país	
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	
52. COSTO DE PRODUCCIÓN (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país COMPRA DE FRUTA	11.019'604.994,69
5203 Compras de materias primas en el exterior EMPACADORA	5.086'999.206,00
5204 Menos: Inventario final de materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	196'118.207,47
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta COSECHA	1.012'477.804,66
5209 Suministros y materiales MEXICANA TRANSP. DE FRUTA	597'084.243,64
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica MANTEN. DE PLANTACIONES	4.682'230.127,87
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	
5218 Inventario inicial de productos terminados	
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	
UTILIDAD BRUTA	4.449'708.102,51
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos GASTOS DE EMBARQUE	709'950.588,89
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores IMPTO. EXP.	11'783.925,49
5303 Comisiones a empleados y particulares PNB SIGATOKA NEGRA	15'860.755,54
5304 Publicidad y propaganda TASA FERTILIZANTES	3'965.066,80
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas IMPTO. 0,5% NUTRIC. INFANTIL	93'120.992,14
5306 Otros (Adjuntar detalle) IMPTO. MUNICIPALES-DCTO. 871-DCTO. 1438	449'074.534,09
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo	138'978.609,86
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	170'353.771,08
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	17'728.865,20
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	22'316.684,52
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios GASTOS GENERALES	2.379'452.170,15
5406 Depreciación bienes, área administrativa	104'962.238,73
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	332'159.900,10
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	201'877.632,32
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle) OPERACION LIMON, VTA. ACTIVOS, VTA. DOLARES Y OTROS	271'532.125,18
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle) OPERACION COMISARIATO, MARACUYA, MADERA, TRANS	608'414.369,86
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaja. e Imp. a la Renta	197'155.287,74
5801 Participación de los trabajadores	29'573.293,16
5802 Impuesto a la Renta	
UTILIDAD NETA	167'581.994,58

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 27 de Enero de 1990

ING. JORGE GRANJA TORRES f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO
 EC. GERARDO ARBOLEDA PARRALES f.) CONTADOR No. REG. 7.190
 PEDRO MUJICA BARRERA f.) COMISARIO
 ING. CARLOS ESPINOZA PROAÑO f.) COMISARIO

He(mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi(nuestra) opinión razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones en el correspondiente ejercicio.

DENOMINACION DE LA COMPANIA SEGUN SU ESTATUTO CIA. AGRICOLA BANANERA CLEMENTINA S. A.	C. I. I. U. 0990500436001	No. EXPEDIENTE 19218 - 80
--	------------------------------	------------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		143'418.673,49
6001 Capital	100'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	1'988.686,71	
6005 Reserva facultativa	15'257.846,34	
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital		
6008 Utilidades acumuladas	26'172.140,44	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		2.900'000.000,00
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		(3'607.503,00)
6201 Reserva legal	2'617.214,04	
6202 Reserva facultativa	19'947.423,40	
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos		
6205 Utilidades acumuladas	(26'172.140,44)	
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		2.061'844.244,79
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	167'581.994,58	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	1.894'262.250,21	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		5.101'655.415,28

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		3.917'501.823,18
7001 Utilidad neta del ejercicio	167'581.994,58	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	1.311'192.044,04	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos		
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	567'966.957,00	
7007 Aumento de capital social		
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009 Otros ajustes o aumentos	1.870'760.827,56	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		4.296'334.454,22
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	4.197'345.027,10	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdidas del ejercicio		
7208 Otros	98'989.427,12	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		378'832.631,04
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	1.471'975.580,87	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	1.850'808.211,91	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		378'832.631,04

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	2'617.214,04	
Reservas facultativas	19'947.423,40	
Otras reservas		
Dividendos en efectivo	3'607.503,00	
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	1'988.686,71	
Más: Asignación del año	2'617.214,04	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	4'605.900,75	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial		
Más: revalorización de activos del período	1.894'262.250,21	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final	1.894'262.250,21	



