

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 90

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : DELPAIN S.A.		SIGLAS:	R.U.C. :	No. DE EXPEDIENTE: 23916-78
---	--	---------	----------	--------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: Metal-mecánica

PRINCIPAL	CIUDAD: La Libertad	CALLE Y Nº: parque industrial salinas	TELEFONO: 785024	CASILLA: 6991	TELEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 20 años - 13 Diciembre de 1.998

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 76'291.121,44

Período del balance

Del .01 .de .Enero . . . . . de 19 90 . . Al .31. de .Diciembre . . . . . de 19 90 . .

## NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

## 1. ADMINISTRADORES

	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	BOLIVAR CHAVEZ BARRAZUETA	0900721523	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	JOSE LUIS CHAVEZ PLATON	0906198404	Ecuatoriana
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			

  

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	Econ. JORGE CALDERON	Guayaquil 431844
Suplentes		

  

3. COMITE DE VIGILANCIA		

## REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPAÑIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
JOSE LUIS CHAVEZ PLATON	Ecuatoriana	Salinas
BOLIVAR CHAVEZ BARRAZUETA	"	Santa Elena

Período del nombramiento: de 19 89 . . a 19 90 . .

## APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría :	Visa:
-------------	-------

PERSONAL OCUPADO	
No. Directivos: 1	No. Empleados: 5

## LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: BOLIVAR YANCE ROCA

Santa Elena - 786180	Nacionalidad:	Ecuatoriana
----------------------	---------------	-------------

Dirección y teléfono	No. Reg. Colegio Contadores SOCIEDADES	12 918
----------------------	--	--------

Auditoría Externa:	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>	No. Reg. Super. Cús.: _____
--------------------	-----------------------------	--	-----------------------------

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 DE SALINAS No. 0140

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**

<b>1. ACTIVO</b>			
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>			
1101 Caja-Bancos, moneda nacional			106.352,97
1102 Caja-Bancos, moneda extranjera			
1103 Inversiones financieras temporales, moneda nacional			
1104 Inversiones financieras temporales, moneda extranjera			
1105 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional			2'435.588,00
1106 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera			
1107 Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			
1108 Inventario materia prima			5'870.485,88
1109 Inventario productos en proceso			798.967,00
1110 Inventario suministros y materiales			4'411.416,92
1111 Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			
1112 Semovientes para la venta			
1113 Sementeras de ciclo corto			
1114 Terrenos y otros inmuebles para la venta			
1115 Obras en ejecución			
1116 Mercaderías en tránsito			
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			42.500,00
1125 Repuestos, herramientas y accesorios			
1126 Otros activos corrientes			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			13'665.310,77
<b>12. ACTIVO FIJO</b>	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>	
1201 Terrenos y mejoras	1'915.875,34		1'915.875,34
1202 Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203 Construcciones en curso			
1204 Edificios e instalaciones	4'667.749,83	885.052,63	3'782.697,20
1206 Maquinaria y equipo	7'683.114,11	5'616.030,72	2'067.083,39
1208 Muebles y enseres	475.473,00	211.073,59	264.399,41
1210 Vehículos	4'632.432,80	2'797.055,62	1'835.377,18
1212 Mejoras en locales y terrenos arrendados			
1214 Semovientes			
1216 Plantaciones			
1218 Otros activos fijos Herramientas-otros	950.799,40	473.207,24	477.592,16
<b>REVALORIZACIONES</b>	<b>Valor de revalorización</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>	
1220 Revalorización de terrenos			
1222 Revalorización de edificios	4'055.673,43	2'431.859,09	1'623.814,34
1224 Revalorización de maquinaria y equipo	69'583.268,09	53'291.579,86	16'291.688,23
1226 Revalorización de otros activos fijos	11'157.951,16	2'549.853,40	8'608.097,76
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
1301 Cuentas y documentos por cobrar clientes			
1302 Préstamos a empleados y trabajadores			
1304 Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional			30'229.699,26
1305 Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera			
1306 Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)			
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Amort. Acumulada</b>	
1401 Patentes y marcas			
1403 Otros			
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>Valor inicial</b>	<b>Amort. Acumulada</b>	
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			
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
1601 Provisiones para jubilación patronal			
1602 Propiedades y otros activos fijos no utilizados			
1603 Otros activos no corrientes			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			67'096.324,27
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			80'761.635,04

<b>2. PASIVO</b>		
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101 Proveedores en moneda nacional		
2102 Proveedores en moneda extranjera		
2103 Anticipos de clientes		3'760.238,00
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional		
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		725.512,21
2110 Impuesto a la renta por pagar		
2111 Provisiones para prestaciones sociales		
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		(250.823,96)
2114 Aportes al IESS por pagar		
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)	Cuentas por pagar	3'548.370,27
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		7'783.296,52
<b>22. PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera		
2203 Préstamos de accionistas o socios		35'411.246,58
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		
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		
2213 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>23. PASIVO DIFERIDO</b>		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		35'411.246,58
<b>TOTAL PASIVO</b>		43'194.543,10
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL</b>		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		5'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
<b>32. RESERVAS</b>		
3201 Reserva legal		327.046,72
3202 Reservas facultativas		1'739.964,75
3203 Otras reservas		
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		35'874.797,14
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		1'380.845,13
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		(6'755.561,80)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		37'567.091,94
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		80'761.635,04

#### 4. OBLIGACIONES CONTINGENTES

- 4001 Mercaderías en consignación
- 4002 Liquidación de depósitos industriales
- 4003 Avales o garantías
- 4004 Otras obligaciones contingentes

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del ..... 01 Enero ..... al 31... de .. Diciembre ..... de 19 90 ....

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		9'588.595,00
5001 En el país		
5002 En el exterior		
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
<b>VENTAS NETAS</b>		9'588.595,00
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>		
5101 Inventario inicial		
5102 Compras de productos terminados en el país		
5103 Compras de productos terminados en el exterior		
5104 Menos: inventario final		
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>		
5201 Inventario inicial de materias primas		15'773.568,00
5202 Compras de materias primas en el país		9'775.706,82
5203 Compras de materias primas en el exterior		
5204 Menos: inventario final de materias primas		(5'870.485,88)
5205 Mano de obra directa		742.500,00
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		6'700.134,40
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5208 Mano de obra indirecta		
5209 Suministros y materiales		56.833,04
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		
5211 Aportes IESS y beneficios sociales		
5212 Mantenimiento y reparaciones		297.959,90
5213 Impuestos a la producción y otros		
5214 Energía, agua, teléfono		1'019.309,10
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)		1'953.289,19
5216 Inventario inicial de productos en proceso		1'665.450,00
5217 Menos: inventario final de productos en proceso		(798.967,00)
5218 Inventario inicial de productos terminados		
5219 Menos: inventario final de productos terminados		
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		(21'726.702,57)
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos		
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		
5303 Comisiones a empleados y particulares		
5304 Publicidad y propaganda		
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas		
5306 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo		1'051.080,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		467.409,08
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos		117.313,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		1'047.917,30
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5406 Depreciación bienes, área administrativa		708.589,04
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)		83.840,00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		(25'202.850,99)
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		27.467,35
5501 Intereses y comisiones		
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario		
5503 Otros gastos financieros		
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo		195.736,54
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)		18'279.020,00
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
5701 Pérdidas en ventas de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de cambio		
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta</b>		6'755.561,80
5801 Participación de los trabajadores		
5802 Impuesto a la Renta		
<b>UTILIDAD NETA</b>		

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de .. 30. de ... Marzo....

..... de 19 90 .....

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

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

f.) CONTADOR

No. REG. 12.918...

REPRESENTANTE

..... de 19 90 .....

f.) COMISARIO

f.) COMISARIO

## C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		44'322.653,74
6001	Capital	5'000.000,00
6002	Menos: Acciones propias adquiridas	
6003	Menos: Capital suscrito no pagado	
6004	Reserva legal	327.046,72
6005	Reserva facultativa	1'739.964,75
6006	Otras reservas	
6007	Superávit de capital	35'874.797,14
6008	Utilidades acumuladas	1'380.845,13
6009	Menos: Pérdidas acumuladas	
61.	AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO .	
62.	MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:	
6201	Reserva legal	
6202	Reserva facultativa	
6203	Otras reservas	
6204	Superávit por revalorización de activos fijos	
6205	Utilidades acumuladas	
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APlicAR:	(6'755.561,80)
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(6'755.561,80)
6302	Menos: Dividendos en efectivo	
6303	Más: Superávit de capital del período	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:	
6401	Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	
6402	Menos: Impuestos por glosas fiscales	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		37'567.091,94

## D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70 FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		7'408.723,44
7001	Utilidad neta del ejercicio	
	Más:	
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	7'408.723,44
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	
7007	Aumento de capital social	
7008	Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	
7009	Otros ajustes o aumentos	
	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:	19'616.798,80
7201	Dividendos pagados	
7202	Compra de activos fijos	
7203	Compra de inversiones permanentes	11'779.020,00
7204	Disminución de pasivos a largo plazo	942.647,00
7205	Incrementos de activos intangibles y diferidos	139.570,00
7206	Reducción del capital social	
7207	Pérdidas del ejercicio	(6'755.561,80)
7208	Otros	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		12'208.075,36
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		3'882.014,75
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIOD0		18'090.089,61
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		208.075,36

## DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

Reserva legal	
Reservas facultativas	
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	
RESERVA LEGAL:	
Reserva inicial	
Más: Asignación del año	
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:	
Superávit por revalorización inicial	
Más: revalorización de activos del período	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	
Saldo final	

## **ANEXO 1**

<b>DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO</b>	<b>C. I. I. U.</b>	<b>No. EXPEDIENTE</b>
DELPAIN S.A.		23916 - 78

## **VALOR DE TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS (EN MILES DE SUCRES)**

**Del . . 01 . . de . . Enero . . . . . al . . 31 . de . . Diciembre de 1990 . .**

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
<b>10. COMPRAS:</b>			
10.0 Materia Prima	10'612.812,78		10'612.812,78
10.1 Mercaderías			
10.2 Maquinaria y Equipo	139.570,00		139.570,00
10.3 Donaciones realizadas			
<b>20. PAGOS POR TECNOLOGIA:</b>			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica			
20.2 Otros			
<b>30. VENTAS:</b>			
30.0 Materias Primas			
30.1 Productos Terminados	9'588.595,00		9'588.595,00
30.2 Donaciones Recibidas			
<b>40. COBROS POR TECNOLOGIA:</b>			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

## **PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES ( EN MILES DE SUCRES )**

15 o/o Participación - - - - - - - -