

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1998

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : PRODUCTORA NACIONAL DE PANIFICACION Y PASTERIA C.LTDA PRONAPAN		SIGLAS: 0990551731001	R.U.C. : 0990551731001	No. DE EXPEDIENTE: 25202-81
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: PANADERIA, PASTERIA Y CAFETERIA				
PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE Y No. SUNIN 705	TELEFONO: 302710	CASILLA: 3266 TÉLEX:
PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 50 años a partir de 1981				
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 127,290,880.				
Período del balance Del 1º 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	ERIKA BITTNER DE RABASCALL	093084778	ECUATORIANA
Vicepresidente			
Gerente(s)	JOSE RABASCALL NEBOT JOSE FERNANDO RABASCALL BITTNER	0903084812 0907326806	ESPAÑOLA ECUATORIANA
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales			
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

NOMBRE(S) JOSE RABASCALL NEBOT	NACIONALIDAD ESPAÑOLA	DIRECCION DOMICILIARIA BALSAMOS 313
Período del nombramiento: de 19... a 19...		

ÁPODERADO(S) DE COMPAÑIAS 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: **ECON. JUAN BARRERA GALLO**

AV. C. J. AROSEMENA KM. 2 1/2 Nacionalidad: **ECUATORIANA**

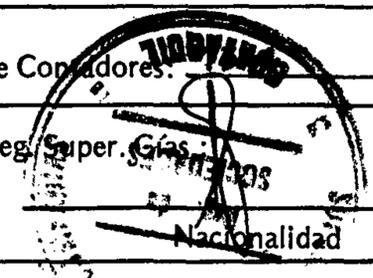
Dirección y teléfono

No. Reg. Colegio de Contadores: _____

Auditoría Externa: SI NO No. Reg. Super. Gías: _____

Nombre o Razón Social

MAR 1991



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: **PEQUEÑA INDUSTRIA** No. **084**

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

I. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			34,335,678,54
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		15,428,000,00
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		22,458,244,61
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		383,164,19
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		146,782,50
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		539,865,00
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		4,431,595,43
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		1,271,138,25
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			78,994,468,52
12. ACTIVO FIJO		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	1,194,383,57	
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones		
1206	Maquinaria y equipo	143,720,966,57	97,445,026,82
1208	Muebles y enseres	10,830,508,42	5,573,139,45
1210	Vehículos	27,809,998,02	16,856,908,46
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados	5,530,932,81	3,828,404,16
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	50,663,084,84	34,837,150,47
1226	Revalorización de otros activos fijos	13,408,257,93	7,711,739,18
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	x	
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. Acumulada
1501	Gastos de organización	52,313,90	49,262,35
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			
x1601	Provisiones para jubilación patronal		
x1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			96,558,815,17
TOTAL DEL ACTIVO			175,553,283,69

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101 Proveedores en moneda nacional		8,094,282,09
2102 Proveedores en moneda extranjera		
2103 Anticipos de clientes		
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional		15,000,000,00
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera		
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional		893,432,00
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera		
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios		
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		4,061,934,85
2110 Impuesto a la renta por pagar		2,425,791,34
2111 Provisiones para prestaciones sociales		5,296,533,29
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		1,897,075,66
2114 Aportes al IESS por pagar		1,007,401,19
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		2,801,000,00
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		490,628,00
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz		
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)		1,151,424,39
TOTAL PASIVO CORRIENTE		43,119,502,81
22. 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		65,000,000,00
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		
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		65,000,000,00
TOTAL PASIVO		108,119,502,81
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		15,000,000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
32. RESERVAS		
3201 Reserva legal		1,721,908,78
3202 Reservas facultativas		7,758,219,15
3203 Otras reservas		
33. SUPERAVIT		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		25,690,429,82
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		17,263,223,13
TOTAL PATRIMONIO NETO		67,433,780,88
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		175,553,283,69

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

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

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	419,885,683,12
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	419,885,683,12
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	
5102 Compras de productos terminados en el país	33,826,347,52
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	1,038,594,55
5202 Compras de materias primas en el país	181,520,346,23
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	383,164,19
5205 Mano de obra directa	14,505,607,45
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	13,114,241,41
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	27,411,108,81
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	216,176,76
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	10,377,019,62
5212 Mantenimiento y reparaciones	10,570,114,57
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	13,474,051,93
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	5,450,110,02
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	105,765,128,44
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos	14,952,875,65
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	9,302,065,10
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	2,321,018,00
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	5,915,589,14
5306 Otros (Adjuntar detalle)	13,157,726,82
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo	3,649,532,44
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	3,958,238,64
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	2,465,611,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	944,054,11
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	971,808,00
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5,231,40
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	21,852,342,35
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	26,269,834,99
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	3,897,858,21
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	4,707,588,91
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)	
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trab. e Imp. a la Renta	27,079,565,69
5801 Participación de los trabajadores	4,061,934,85
5802 Impuesto a la Renta	5,754,407,71
UTILIDAD NETA	17,263,223,13

Certificamos que el contenido de este formulario es verdadero, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de **15** de **MARZO** de 19 **90**

Productora Nacional de Panificación
Pastelería PRONAPAN S. Ltda.

JUAN C. BARRERA GALLO
C.P.A. REG. No. 7.311

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

f.) CONTADOR

No. REG.

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.) COMISARIO

f.) COMISARIO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO PRODUCTORA NACIONAL DE PANIFICACION Y PASTELERIA PRONAPAN C.LTDA.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 25202-81
---	-------------	----------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		95,402,471,91
6001 Capital	15,000,000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	1,083,776,14	
6005 Reserva facultativa	5,527,679,27	
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	64,167,976,70	
6008 Utilidades acumuladas	9,623,039,80	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		65,000,000,00
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa	5,000,000,00	
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	60,000,000,00	
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		37,031,308,97
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	17,263,223,13	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	(- 1,276,275,28)	
6303 Más: Superávit de capital del período	21,522,453,12	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
Menos: Impuestos por glosas fiscales	(- 478,092,00)	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		67,433,780,88

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		78,117,182,56
7001 Utilidad neta del ejercicio	17,263,223,13	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	20,000,839,35	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	5,231,40	
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)	40,907,888,68	
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:		46,528,018,90
7201 Dividendos pagados	1,276,275,28	
7202 Compra de activos fijos	2,098,779,00	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social	43,152,964,62	
7207 Pérdidas del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		31,589,163,66
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	35,874,965,71	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(- 4,285,802,05)	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		

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	1,721,908,78	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	64,167,976,70	
Más: revalorización de activos del período	21,522,453,12	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	(60,000,000,00)	
Saldo final	25,690,429,82	

