

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.987

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO FABRICA DE CLAVOS GUAYAS S.A.	SIGLAS: Faguayas	R. U. C. 1990015382001	No. DE EXPEDIENTE: 2725-52
---	---------------------	---------------------------	-------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:					
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: Km. 5 vía a Daule	TELÉFONO: 351780	CASILLA: 3526	TELEX: 3389 Faguayas E
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

Período del balance
Del 10 de ENRO de 19 87 Al 31 de DICIEMBRE de 19 87.

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Dr. René García Llaguno	09009005	Ecuatoriana
Vicepresidente	Sr. Ludovico Umpiérrez López	090391813	Chilena
Gerente(s)	Ing. Com. Leopoldo Umpiérrez García	093890239	Ecuatoriana
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	Ma. Luisa de Espinoza	Cdla. 9 de Octubre 434298
Suplentes		

3. COMITE DE VIGILANCIA	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

Nombre(s) Ing. Com. Leopoldo Umpiérrez García Nacionalidad: Ecuatoriana
Gerente General

Período de vigencia designación: de 1985 a 1989.

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVOS: No. <u>4</u>	EMPLEADOS: No. <u>29</u>	OBREROS: No. <u>150</u>
-------------------	-----------------------------	-----------------------------	----------------------------

COMPANIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE(S)
Nombre(s): _____ Nacionalidad: _____
Categoría: _____ Visa: _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD CIA. LTDA.
Km. 5 vía a Daule
Dirección y teléfono

Auditoría Externa: SI NO

FARMESIL CIA. LTDA.
Nombre o Razón Social

Nacionalidad: _____
No. Reg. Colegio de Contadores: _____
No. Reg. Super Cías.: SC-RNAE No. 101
ECUATORIANA
Nacionalidad

2 AGO. 1987



OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación Clase A

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. 546 Fecha: Agosto 13/73 Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: _____ 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 _____

No. DE ANEXOS: _____

Funcionario responsable
(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		64'386.194,50
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		82'659.345,72
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		20'507.997,23
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		25'641.689,00
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		152'370.264,65
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(2'810.280,55)
1108	Inventario materia prima		75'072.007,40
1109	Inventario productos en proceso		2'756.863,58
1110	Inventarios suministros y materiales		69'136.301,51
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		108'519.308,80
1112	Semovientes para la venta		
1113	Semovientes de ciclo corto		
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito		272'355.007,76
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		54'708.858,00
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		3'264.967,35
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		1'013.816,00
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		3'494.457,00
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		13'346.440,05
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			946'423.238,00
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras	7'122.843,80	7'122.843,80
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	2'330.910,00	2'330.910,00
1203	Construcciones en curso	138.897,29	138.897,29
1204	Edificios e instalaciones	65'818.865,93	11'970.452,08
1206	Maquinaria y equipo	13'433.547,29	48'766.911,44
1208	Muebles y enseres	13'479.005,12	2'958.765,31
1210	Vehículos	6'050.012,00	1'642.499,32
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	55'029.235,70	55'029.235,70
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	482.977.893,76	344'027.223,80
1226	Revalorización de otros activos fijos	31'445.396,11	18'746.894,47
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	6'380.512,14	4'361.475,14
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. Acumulada
1501	Gastos de organización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio	68'079.187,02	26'515.599,02
1507	Comisión de riesgo cambiario	10'572.600,72	10'572.600,72
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			603'868.689,30
TOTAL DEL ACTIVO			1.550'291.927,30

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101	Proveedores en moneda nacional	48'957,094,00
2102	Proveedores en moneda extranjera	2'692,432,00
2103	Anticipos de clientes	39'453,938,00
2104	Instituciones bancarias, moneda nacional	116'685,414,63
2105	Instituciones bancarias, moneda extranjera	73'646,863,68
2106	Otras instituciones financieras, moneda nacional	191'539,083,15
2107	Otras instituciones financieras, moneda extranjera	248'048,303,66
2108	Dividendos por pagar a accionistas o socios	436,400,00
2109	Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	1'731,955,60
2110	Impuesto a la renta por pagar	1'587,481,14
2111	Provisiones para prestaciones sociales	5'274,080,90
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	
2114	Aportes al IESS por pagar	595,979,58
2115	Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	12'639,005,00
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	10'000,000,00
2121	Saldo pendiente, con la casa matriz	
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	32'817,667,78
TOTAL PASIVO CORRIENTE		786'105,699,12
22. PASIVO NO CORRIENTE		
2201	Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	222'446,837,32
2202	Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera	
2203	Préstamos de accionistas o socios	
2204	Créditos de estabilización	
2205	Comisión de riesgo cambiario	43'784,509,00
2206	Saldo pendiente 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 (Adj. 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		266'231,346,32
TOTAL PASIVO		
3. PATRIMONIO NETO		
1. CAPITAL		
3101	Acciones o participaciones (compañías nacionales)	320'000,000,00
3102	Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103	Menos: Capital suscrito no pagado	
3104	Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS		
3201	Reserva legal	4'468,764,92
3202	Reservas facultativas	33'728,472,05
3203	Otras reservas	
33. SUPERAVIT		
3301	Revalorización de terrenos	
3302	Revalorización de otros activos fijos	130'495,762,95
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	9'261,881,94
TOTAL PATRIMONIO NETO		497,954,881,86
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1'550,291,927,30

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 ... 1º de ... NERO al 31 de DICIEMBRE de 1987....

50. VENTAS BRUTAS	1'258.350.991,22
5001 En el país	
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	1'258.350.991,22
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 PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	50'129.866,40
5202 Compras de materias primas en el país	
5203 Compras de materias primas en el exterior	852.071.089,96
5204 Menos: Inventario final de materias primas	- 75.072.007,40
5205 Mano de obra directa	57.828.371,75
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	54.017.243,66
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	147.019,00
5208 Mano de obra indirecta	10'741.028,67
5209 Suministros y materiales	36'999.008,98
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	66'593.713,89
5212 Mantenimiento y reparaciones	73'004.830,81
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	19'720.312,28
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	15'206.280,37
5216 Inventario inicial de productos en proceso	215.812,46-
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	- 2'756.863,50
5218 Inventario inicial de productos terminados	59'355.010,60
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	-108.519.308,80
UTILIDAD BRUTA	148'669.582,17
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	6'143.589,90
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5'467.707,59
5303 Comisiones a empleados y particulares	-0-
5304 Publicidad y propaganda	3'194.385,64
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	1'967.256,67
5306 Otros (Adjuntar detalle)	21'445.222,21
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	8'023.156,38
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	11'717.971,38
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	1'619.830,92
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	6'377.627,12
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	-0-
5406 Depreciación bienes, área administrativa	3'420.876,67
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)	39'472.214,02
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	39'819.743,17
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	50'450.900,18
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	7'892.530,82
5503 Otros gastos financieros	2'950.745,00
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	
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)	33'020.807,75
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 Trabaj. e Imp. Renta	11'546.374,92
5801 Participación de los trabajadores	1'731.955,60
5802 Impuesto a la renta	552.537,38
UTILIDAD NETA	9'261.881,94

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ... 1. de Abril ... de 19 87.

El Gerente

El Contador No. Reg. ... 4568

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.

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO FÁBRICA DE CLAVOS GUAYAS S.A.	C. I. I. U. 0990015392001	No. EXPEDIENTE 2725-52
---	------------------------------	---------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		178'120.687,44
6001 Capital	80'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal		
6005 Reserva facultativa		
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	58'750.868,47	
6008 Utilidades acumuladas	39'369.818,97	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		240'000.000,00
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa		
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	58'750.868,47	
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		81'006.776,42
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	9'261.881,94	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	71'744.894,48	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	1'172.582,00	
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		497'954.881,86

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		111'638.716,70
7001 Utilidad neta del ejercicio	9'261.881,94	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	59'405.377,00	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	5'462.328,00	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	5'429.299,76	
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006 Incremento de pasivos de largo plazo		
7007 Aumento de capital social	32'079.830,00	
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:		39'393.244,00
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	29'092.608,00	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	3'527.349,00	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	6'773.287,00	
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdidas del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		72'245.472,70
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	160'317.538,88	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	88'072.066,18	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		72'245.472,70

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	4'468.764,92	
Reservas facultativas	34'901.054,05	
Otras reservas		
Dividendos en efectivo	1'172.582,00	
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	-0-	
Más: Asignación del año	4'468.764,92	
Menos: Utilización en el año	-0-	
Saldo final	4'468.764,92	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	58'750.868,47	
Más: revalorización de activos del período	75'143.859,48	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	3'398.965,00	
Saldo final	130'495.762,95	

