

Unión de Contribuyentes  
990015307001

SELLO R.U.C  
FABRICA DE CLAVOS  
GUAYAS S. A.

Km. 5 Via Daule

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19...91

RAZÓN DENOMINACIÓN SOCIAL: FABRICA DE CLAVOS GUAYAS S.A.	Nº. DE EXPEDIENTE 272552
---	-----------------------------

CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE: KM 4,5 VIA A DAULE	NUMERO: S/N	TELEFONO: 351780
----------------------	------------------------------	----------------	---------------------

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	DR. RENE GARCIA LLAGUNO	0900900597	M.GALECIO #1410 y ESMERALDAS
Vicepresidente			
Gerente (s)	ING. LEOPOLDO UMPIERREZ GARCIA	0903897239	URDESA 1ra. SALADO Y TODOS LOS SANTOS.
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	MARIA I. DE ESPINOZA	0901192252	CDLA. 9 DE OCTUBRE 434298
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos		1101	330'998.131,00
Inversiones financieras temporales		1102	- 0 -
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	870'016.893,00
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	2'810.281,00
Inventario materia prima		1105	1.130'197.377,00
Inventario productos en proceso		1106	50'441.526,00
Inventario suministros y materiales		1107	426'391.746,00
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	1.374'509.499,00
Mercaderías en tránsito		1109	1.257'657.397,00
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	- 0 -
Ingresos acumulados por cobrar		1111	- 0 -
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	12'351.911,00
Anticipos a proveedores		1113	- 0 -
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	- 0 -
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	172'063.708,00
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	- 0 -
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	- 0 -
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>5.621'817.907,00</b>
1.2 ACTIVO FIJO			
Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	1201	13'473.217,00
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	- 0 -	1202	- 0 -
Construcciones en curso	36'806.947,00	1203	36'806.947,00
Edificios e instalaciones	80'506.878,00	1204	48'365.159,00
Maquinaria y equipo	988'978.600,00	1205	787'373.260,00
Muebles y enseres	53'480.931,00	1206	38'976.323,00
Vehículos	165'589.313,00	1207	95'033.161,00
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	- 0 -	1208	- 0 -
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización		
Terrenos	119'897.089,00	1221	119'897.089,00
Edificios	- 0 -	1222	- 0 -
Maquinaria y equipo	1.685'403.113,00	1223	966'034.747,00
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	382'806.854,00	1224	160'054.052,00
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
Cuentas y documentos por cobrar clientes		1301	- 0 -
Préstamos a empleados y trabajadores		1302	- 0 -
Inversiones financieras a largo plazo		1303	256'808.960,00
Otros (adjuntar anexo)		1304	- 0 -
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES			
Patentes y marcas	Valor de adquisición	1401	- 0 -
Otros (adjuntar anexo)	- 0 -	1402	- 0 -
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS			
Gastos de organización y constitución	Valor inicial	1501	- 0 -
Gastos de investigación, exploración y otros	144'245.694,00	1502	108'909.015,00
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados		1601	- 0 -
Otros activos no corrientes		1602	- 0 -
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>2.631'731.930,00</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>8.253'549.837,00</b>

17 SEP 1991  
SECRETARÍA DE COMPAÑIAS  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	22'494.513,00
Anticipo de Clientes		2102	- 0 -
Obligaciones por pagar		2103	4.474'480.198,00
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	- 0 -
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	11'539.914,00
Gastos por pagar		2106	162'526.286,00
Impuestos y Leyes Sociales		2107	43'903.916,00
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	82'764.872,00
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	- 0 -
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	- 0 -
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	- 0 -
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>4.797'709.699,00</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	- 0 -
Obligaciones por pagar		2202	430'059.485,00
Préstamos de accionistas o socios		2203	- 0 -
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	- 0 -
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	- 0 -
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	- 0 -
Obligaciones emitidas		2207	- 0 -
Otros (adjuntar anexo) JUBILACION PATRONAL		2208	15'431.235,00
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	- 0 -
Otros (Adjuntar anexo)		2302	- 0 -
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>445'490.720,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>5.243'200.419,00</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	2.000'000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	- 0 -
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	- 0 -
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	- 0 -
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	8'136.889,00
Reservas facultativas		3202	39'889.451,00
Otras reservas		3203	- 0 -
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	262'293.898,00
Otros (Adjuntar anexo) REV. PATRIMONIO		3302	643'053.925,00
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	- 0 -
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	- 0 -
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	56'975.255,63
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>3.010'349.418,00</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>8.253'549.837,00</b>

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES		
Mercaderías en consignación	4001	- 0 -
Liquidación de depósitos industriales	4002	- 0 -
Avales o garantías	4003	- 0 -
Otras obligaciones contingentes	4004	- 0 -

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana	2	26	2	260	
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	389'668.886,00	6.544'381.192,00	6.934'050.078,00
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	7.283'617.452,00		7.283'617.452,00

**B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)**

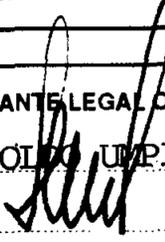
		CODIGO CUENTA	
<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		5001	7.283'617.452,00
En el país			
En el exterior		5002	- 0 -
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	- 0 -
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	- 0 -
<b>VENTAS NETAS</b>			7.283'617.452,00
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>			
Inventario inicial		5101	- 0 -
Compras de productos terminados en el país		5102	- 0 -
Compras de productos terminados en el exterior		5103	- 0 -
Menos: Inventario final		5104	- 0 -
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>			
Inventario Inicial de materias primas		5201	607'721.004,00
Compras de materias primas en el país		5202	- 0 -
Compras de materias primas en el exterior		5203	6.544'381.192,00
Menos: Inventario final de materias primas		5204	1.130'197.378,00
Mano de obra directa		5205	99'826.363,00
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	212'587.208,00
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		5207	- 0 -
Mano de obra indirecta		5208	24'562.645,00
Suministros y materiales		5209	307'469.747,00
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		5210	- 0 -
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	90'173.514,00
Mantenimiento y reparaciones		5212	181'349.523,00
Impuestos a la producción y otros		5213	- 0 -
Energía, agua, teléfono		5214	121'173.119,00
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	40'646.952,00
Inventario inicial de productos en proceso		5216	15'742.450,00
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	50'441.526,00
Inventario Inicial de productos terminados		5218	710'913.648,00
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	1.374'509.499,00
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			882'218.490,00
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	34'514.490,00
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	34'965.977,00
Comisiones a empleados y particulares		5303	13'619.300,00
Publicidad y propaganda		5304	17'645.293,00
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	25'746.838,00
Otros (Adjuntar anexo)		5306	66'166.021,00
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	37'063.549,00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	37'854.995,00
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	9'852.536,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	5'938.848,00
Perdidas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	- 0 -
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	62'400.621,00
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		5407	- 0 -
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		5408	- 0 -
Otros (Adjuntar anexo)		5409	51'856.023,00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>			484'593.999,00
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses y comisiones		5501	439'383.717,00
Otros gastos financieros		5502	- 0 -
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo		5601	31722.479,00
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo		5602	- 0 -
Ganancias en ventas de activos fijos		5603	- 0 -
Dividendos en efectivo		5604	- 0 -
Ganancias por diferencia de cambio		5605	- 0 -
Otros (Adjuntar anexo)		5606	- 0 -
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Pérdidas en ventas de activos		5701	- 0 -
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	- 0 -
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	- 0 -
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>			76'932.761,00
Participación de los trabajadores (15%)		5801	11'539.914,00
Impuesto a la Renta		5802	8'417.592,00
<b>UTILIDAD NETA</b>			56'975.255,00

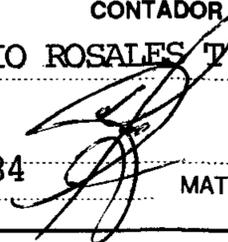
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			2.310'320.239,00
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001		56'975.255,00
Aumentos del Capital Social	6002		- 0 -
Incrementos de Superávit de Capital	6003		643'053.924,00
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		- 0 -
Otros	6005		- 0 -
MENOS:			
Pérdida del ejercicio	6006		- 0 -
Disminución del Capital	6007		- 0 -
Dividendos en efectivo	6008		- 0 -
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		- 0 -
Otros	6010		- 0 -
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			<b>3.010'349.418,00</b>

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		749'281.730,00
Utilidad del ejercicio	7001	56'975.255,00
Mas:		- 0 -
Depreciación y Amortización	7002	336'071.346,00
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	- 0 -
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	356'235.129,00
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005	- 0 -
Emisión de obligaciones	7006	- 0 -
Otros:	7007	- 0 -
Menos:		
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008	- 0 -
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		513'753.966,00
Dividendos	7201	- 0 -
Compra de activos fijos	7202	287'428.106,00
Compra de inversiones permanentes	7203	29'799.690,00
Disminución pasivos a largo plazo	7204	61'069.917,00
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	135'456.253,00
Reducción del capital social en efectivo	7206	- 0 -
Pérdidas del ejercicio	7207	- 0 -
Otros	7208	- 0 -
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>		<b>235'527.764,00</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>824.108.208,00</b>
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>588'580.444,00</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b>235'527.764,00</b>

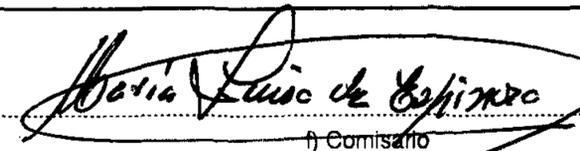
Certificamos que el contenido de este formulario es verdadero, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 26 de junio de 1992

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO  
 NOMBRE: ING. LEOPOLDO UMPIERREZ G.  
 FIRMA:   
 C.I. 0903897239

CONTADOR  
 NOMBRE: EMILIO ROSALES T.  
 FIRMA:   
 C.I. 0901028084 MATRICULA: 4568

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

  
 f) Comisario

.....  
 f) Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 REGISTRO DE SOCIEDADES

INFORME GERENTE  
 INFORME COMISARIO  
 INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día..... de ..... de 19 .....

Nº de Anexos .....