

SELLO R.U.C.

REPUBLICA DEL ECUADOR  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: <b>HELADOS S.A.</b>		Nº DE EXPEDIENTE <b>43399-86</b>
CIUDAD: <b>GUAYAS</b>	CALLE: <b>KM. 7 1/2 VÍA DAULE</b>	TELÉFONO: <b>255019</b>
<b>NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS</b>		
<b>ADMINISTRADORES</b>	<b>NOMBRES</b>	<b>C.I. o PASAPORTE</b>
Presidente	<b>JUAN SANCHEZ RODRIGUEZ</b>	<b>0903669588</b>
Vicepresidente		
Gerente (s)	<b>JOSE ESTRADA VELASQUEZ</b>	<b>0905180799</b>
Apoderado		
<b>COMISARIOS</b>		
Principal	<b>LCDO. HENRY CEDENO U.</b>	<b>O'CONNOR Y GALLEGOS LARA</b>
Suplente		

**A. ESTADO DE SITUACION**

1. ACTIVO	CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja - Bancos	1101	4'223.162,45
Inversiones financieras temporales	1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	1103	37'381.964,13
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)	1104	
Inventario materia prima	1105	11'392.858,16
Inventario productos en proceso	1106	
Inventario suministros y materiales	1107	21'256.913,12
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén	1108	3'986.947,39
Mercaderías en tránsito	1109	30'000.000,00
Menos: Provisión para baja de inventarios	1110	
Ingresos acumulados por cobrar	1111	21'275.470,00
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores	1112	2'819.247,00
Anticipos a proveedores	1113	
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza	1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros	1115	4'097.058,77
Repuestos, herramientas y accesorios	1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)	1117	840.767,56
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>137'274.388,58</b>
<b>1.2. ACTIVO FIJO</b>		
Terrenos y mejoras	1201	
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	1202	92'854.691,64
Construcciones en curso	203	
Edificios e instalaciones	1204	20'928.499,96
Maquinaria y equipo	1205	3'392.932,73
Muebles y enseres	1206	4'682.224,43
Vehículos	1207	
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	1208	1'247.457,99
<b>REVALORIZACIONES</b>		
Terrenos	1221	
Edificios	1222	
Maquinaria y equipo	1223	158'911.885,53
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	1224	5'273.774,13
<b>1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>		
Cuentas y documentos por cobrar clientes	1301	
Préstamos a empleados y trabajadores	1303	
Inversiones financieras a largo plazo	1304	
Otros (adjuntar anexo)		
<b>1.4 ACTIVOS INTANGIBLES</b>		
Patentes y marcas		
Otros (adjuntar anexo)		
<b>1.5 ACTIVOS DIFERIDOS</b>		
Gastos de organización y constitución	1501	
Gastos de investigación, exploración y otros	1502	
<b>1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
Otros activos no corrientes	1602	5'054.559,89
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>292'346.026,30</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>429'620.414,88</b>



20 JUL 1991

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	621.274.956,73
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	981.190.869,47
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar CUENTAS POR PAGAR COMPANIAS RELACIONADAS		2106	231.538.370,65
Impuestos y Leyes Sociales ACUMULACIONES Y GASTOS POR PAGAR		2107	351.665.674,91
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>2.191.669.871,76</b>
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>2.191.669.871,76</b>
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	2.000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado AUMENTO DE CAPITAL EN TRAMITE		3103	40.000.000,00
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas RESERVAS POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		3203	90.969.266,86
3.3 SUPERAVITE			
Revalorización de activos		3301	78.711.831,22
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	(1.730.554,96)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>2.091.950.543,12</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>4.283.620.414,88</b>

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana					
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

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

		CODIGO CUENTA	
<b>50. VENTAS BRUTAS</b>			
En el país		5001	146'758.159,00
En el exterior		5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	8'905.446,46
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	137'852.712,55
<b>VENTAS NETAS</b>			
<b>51. COSTO DE VENTAS</b> (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
Inventario inicial		5101	12'074.462,63
Compras de productos terminados en el país		5102	96'609.802,00
Compras de productos terminados en el exterior		5103	
Menos: Inventario final		5104	23'069.544,01
<b>52. COSTO DE PRODUCCION</b> (Mercaderías producidas por la Compañía)			
Inventario Inicial de materias primas		5201	
Compras de materias primas en el país		5202	
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	
Mano de obra directa		5205	17'026.237,92
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		5207	
Mano de obra indirecta		5208	29'709.937,16
Suministros y materiales		5209	
Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		5210	
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	
Mantenimiento y reparaciones		5212	
Impuestos a la producción y otros		5213	
Energía, agua, teléfono		5214	
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	
Inventario inicial de productos en proceso		5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	
Inventario Inicial de productos terminados		5218	3'646.449,57
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	3'837.292,96
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			5'692.660,24
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	1'895.000,00
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	666.422,70
Comisiones a empleados y particulares		5303	
Publicidad y propaganda		5304	
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	
Otros (Adjuntar anexo)		5306	
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	2'355.333,00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	1'000.819,00
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	833.640,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	
Amort. de Intang. y Diléid (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		5407	
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		5408	
Otros (Adjuntar anexo)		5409	672.000,00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>			( 1'730.554,96 )
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses y comisiones		5501	
Otros gastos financieros		5502	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo		5601	
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo		5602	
Ganancias en ventas de activos fijos		5603	
Dividendos en efectivo		5604	
Ganancias por diferencia de cambio		5605	
Otros (Adjuntar anexo)		5606	
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Pérdidas en ventas de activos		5701	
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b> antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.			
Participación de los trabajadores (15%)		5801	
Impuesto a la Renta		5802	
<b>UTILIDAD NETA</b>			( 1'730.554,96 )

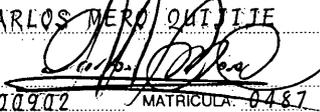
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:		551.939.655,46
MAS:		
Utilidad Neta del Ejercicio	6001	
Aumentos del Capital Social	6002	
Incrementos de Superávit de Capital	6003	90.969.266,86
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004	
Otros	6005	64.772.175,76
MENOS:		
Pérdida del ejercicio	6006	(1.730.554,96)
Disminución del Capital	6007	
Dividendos en efectivo	6008	
Disminución de Cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009	
Otros	6010	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>		<b>209.950.543,12</b>

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		25.008.920,64
Utilidad del ejercicio	7001	
Mas:		
Depreciación y Amortización	7002	25.008.920,64
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005	
Emisión de obligaciones	7006	
Otros:	7007	
Menos:		
Ingresos por participación en utilidades de subsidiarias	7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		66.562.745,53
Dividendos	7201	
Compra de activos fijos	7202	66.562.745,53
Compra de inversiones permanentes	7203	
Disminución pasivos a largo plazo	7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	
Reducción del capital social en efectivo	7206	
Pérdidas del ejercicio	7207	
Otros	7208	(41.553.824,89)
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>		<b>(16.142.071,06)</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>(25.411.753,83)</b>
<b>MEÑOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>(9.269.682,77)</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		

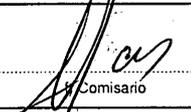
Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 30 de Mayo de 19 92

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO  
 NOMBRE: ING. JOSE ESTRADA V.  
 FIRMA:   
 C.I. 0905180799

COMISARIO  
 NOMBRE: CARLOS MERO QUINTANA  
 FIRMA:   
 C.I. 0905700902 / MATRICULA: 0487

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.

  
 Comisario

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 .....