

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

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO '90

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO :		SIGLAS:	R.U.C. :	No. DE EXPEDIENTE:
ROVERELLA S.A.			0990921903001	55381-88

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:

PRINCIPAL	CIUDAD: Gquil	CALLE Y No.: P. Carbo # 505	TELEFONO:	CASILLA:	TÉLEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR s/. 110'985.901,09

Período del balance

Del 1 de Enero de 1990 Al 31 de Diciembre de 1990

## NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Jose María Guerrero Luque	b97068373	ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	Maritza Medina Vallazza		
Directores o vocales principales			
Suplentes			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	Norberto Avila	Argentina 1014 y Ambato	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

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

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Ing. José María Guerrero Luque	ecuatoriana	

Período del nombramiento: de 19.88 a 19.93

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR		
NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Categoría:	PERSONAL OCUPADO	Visa:
No. Directivos:	No. Empleados:	
LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:		
Nombre o denominación, persona natural o jurídica:	Marcos Franco ALvarado	
Fco. de Marcos # 717 y L. de Garaicoa	Nacionalidad:	Ecuatoriana
Dirección y teléfono	No. Reg. Colegio de Contadores: 12836	
Auditoría Externa:	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
Nombre o Razón Social	No. Reg. Super. Cías.:	
	Nacionalidad	

## OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO:	Industrial <input type="checkbox"/>	Agropecuario <input type="checkbox"/>	Turístico <input type="checkbox"/>	Otras <input type="checkbox"/>	Clasificación: _____
ACUERDO INTERMINISTERIAL No.	Fecha:		Período vigencia:		
AFILIADA A LA CAMARA DE:	No. _____				
CREDITOS CON LA C. F. N. :	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	Publicación último balancé (Adj. copia) SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>		
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	Emite obligaciones: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>		

Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_

Funcionario responsable  
(SELLO)

N. DE ANEXOS:

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO

11. ACTIVO CORRIENTE

1101 Caja-Bancos, moneda nacional	588.595,56
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	
1106 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera	
1107 Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)	
1108 Inventario materia prima	121.741.613,63
1109 Inventario productos en proceso	
1110 Inventario suministros y materiales	768.415,00
1111 Inventario productos terminados y mercaderías en almacén	
1112 Semevientes para la venta	
1113 Semevientes 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	29.220,00
1120 Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores	163.374,00
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	
1125 Repuestos, herramientas y accesorios	
1126 Otros activos corrientes	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>41'291.218,19</b>

12. ACTIVO FIJO

	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201 Terrenos y mejoras	16'000.000,00		16'000.000,00
1202 Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203 Construcciones en curso			
1204 Edificios e instalaciones	32'899.518,00	2'072.657,75	30'826.860,25
1206 Maquinaria y equipo	22'084.795,33	4'251.379,54	17'833.415,79
1208 Muebles y enseres			
1210 Vehículos			
1212 Mejoras en locales y terrenos arrendados			
1214 Semevientes			
1216 Plantaciones	17'459.600,00	3'450.960,00	14'008.640,00
1218 Otros activos fijo Funiculares, Canales	13'706.015,00	2'556.997,50	11'149.017,50
<b>REVALORIZACIONES</b>			
1220 Revalorización de terrenos			
1222 Revalorización de edificios	1'547.000,00	154.700,00	1'392.300,00
1224 Revalorización de maquinaria y equipo	9'029.618,00	902.961,80	8'126.656,20
1226 Revalorización de otros activos fijos	12'779.970,32	1'277.997,03	11'501.973,29

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		

15. ACTIVOS DIFERIDOS

	Valor inicial	Amort. Acumulada	
1501 Gastos de organización	458.226,00	246.721,80	211.504,20
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

1601 Provisiones para jubilación patronal	
1602 Propiedades y otros activos fijos no utilizados	
1603 Otros activos no corrientes	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>111'050.367,23</b>

**TOTAL DEL ACTIVO** 115'341.585,42

**2. PASIVO**

<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>	
2101 Proveedores en moneda nacional	57'786.856,79
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
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	
2110 Impuesto a la renta por pagar	
2111 Provisiones para prestaciones sociales	3'167.219,57
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	
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	20'050.000,00
2121 Saldos pendientes con la casa matriz	
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>81'004.076,36</b>
<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	
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>	
<b>TOTAL PASIVO</b>	
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>	
<b>31. CAPITAL</b>	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	10'000.000,00
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	
3202 Reservas facultativas	
3203 Otras reservas	
<b>33. SUPERAVIT</b>	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	23'356.588,32
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
<b>34. RESULTADOS</b>	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	417.231,78
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	( 101.274,18 )
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	664.963,14
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>34'337.509,06</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>115'341.585,42</b>

**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 . . . 1 . . de Enero . . . . . al 31 . . de Diciembre . . . . . de 1990

50	<b>VENTAS BRUTAS</b>	112'318.962,41
5001	En el país	112'318.962,41
5002	En el exterior	
5003	Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004	Utilidades realizadas por ventas a plazos	
	<b>VENTAS NETAS</b>	112'318.962,41
51.	<b>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	
52.	<b>COSTO DE PRODUCCIÓN (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>	
5201	Inventario inicial de materias primas	1'705.990,00
5202	Compras de materias primas en el país	15'360.160,99
5203	Compras de materias primas en el exterior	
5204	Menos: Inventario final de materias primas	2'741.613,63
5205	Mano de obra directa	15'568.061,00
5206	Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	9'525.357,62
5207	Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208	Mano de obra indirecta	22'722.800,00
5209	Suministros y materiales	16'253.477,67
5210	Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211	Aportes IESS y beneficios sociales	5'211.612,32
5212	Mantenimiento y reparaciones	4'892.683,00
5213	Impuestos a la producción y otros	10'153.387,34
5214	Energía, agua, teléfono	
5215	Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	
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	
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	13'667.046,10
53.	<b>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)	
54.	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
5401	Sueldos y salarios no incluidos en el costo	13'002.082,96
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	
5403	Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	
5404	Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	
5405	Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406	Depreciación bienes, área administrativa	
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)	
	<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>	664.963,14
55.	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
5501	Intereses y comisiones	
5502	Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503	Otros gastos financieros	
56.	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	
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)	
57.	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
5701	Pérdidas en ventas de activos	
5702	Pérdidas por diferencia de cambio	
5703	Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58.	<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta</b>	664.963,14
5801	Participación de los trabajadores	99.744,47
5802	Impuesto a la Renta	156.948,00
	<b>UTILIDAD NETA</b>	408.270,67

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

de 19 . . . . .

*Mauroquelet*

*NCP*

Nº REG. 12836

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO  
He(mos) revisado los estados financieros que afecten 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.

*Alvaro Gómez*

f.) COMISARIO

f.) COMISARIO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO ROVERELLA		C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE 55381-88
<b>C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>60. PATRIMONIO INICIAL:</b>			10'315.957,60
6001 Capital	10'000.000,00		
6002 Menos: Acciones propias adquiridas			
6003 Menos: Capital suscrito no pagado			
6004 Reserva legal			
6005 Reserva facultativa			
6006 Otras reservas			
6007 Superávit de capital	417.231,78		
6008 Utilidades acumuladas			
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	(101.274,18)		
<b>61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO</b>			
<b>62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:</b>			23'356.588,32
6201 Reserva legal			
6202 Reserva facultativa			
6203 Otras reservas			
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	23'356.588,32		
6205 Utilidades acumuladas			
<b>63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APlicAR:</b>			664.963,14
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	664.963,14		
6302 Menos: Dividendos en efectivo			
6303 Más: Superávit de capital del período			
<b>64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>			
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores			
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales			
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			34'337.509,06
<b>7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA</b>			
<b>70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>			11'189.142,36
7001 Utilidad neta del ejercicio	664.963,14		
Más:			
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	9'533.357,02		
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	45.822,00		
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes			
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes	945.000,00		
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			
<b>72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:</b>			33'045.698,33
7201 Dividendos pagados	33'045.698,33		
7202 Compra de activos fijos			
7203 Compra de inversiones permanentes			
7204 Disminución de pasivos a largo plazo			
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos			
7206 Reducción del capital social			
7207 Pérdidas del ejercicio			
7208 Otros			
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)</b>			
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>			(54'856.303,40)
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>			(76'712.858,13)
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>			21'856.554,97

<b>DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:</b>	
Reserva legal	
Reservas facultativas	
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	
<b>RESERVA LEGAL:</b>	
Reserva inicial	
Más: Asignación del año	
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	
<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>	
Superávit por revalorización inicial	
Más: revalorización de activos del período	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	
Saldo final	

**ANEXO 1**

**DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO**      **C.I.I.U.**      **NO. EXPEDIENTE**

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

Dél ..... de ..... al ..... de ..... de 19....

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

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