

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: KAMEL S.A.	SIGLAS:	R.U.C. : 0990343349001	No. DE EXPEDIENTE: 9278-78
---	---------	---------------------------	-------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: FABRICA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS					
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE Y No.: Final Pradera No.3	TELÉFONO: 434-200	CASILLA:10732	TÉLEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR \$/ 656'069.417,35

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	ESTEFANO ISATAS DASSUM	09-03443405	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	FANNY CUEVA DE ISATAS	09-03298800	"
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS			
Principales	MAYRA AGUILAR		Cdla. URBASUR
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

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

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Fanny Cueva de Isaiás	Ecuatoriana	
Período del nombramiento: de 1989... a 1994...		

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Categoría: _____ Visa: _____		

PERSONAL OCUPADO

No. Directivos: 2 (dos) No. Empleados: 42

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: CARLOS JULIO VILLAMAR MONTZ
La 12 ava. #1917 y Venezuela Nacionalidad: Ecuatoriana
Dirección y teléfono No. Reg. Colegio de Contadores: 13.145

Auditoría Externa: SI NO No. Reg. Super. Cías.: SC-RNAE # 100
RICARDO VALENCTA COBOS Nacionalidad: Ecuatoriana
Nombre o Razón Social Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación: _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. 0480 Fecha: Junio 28/78 Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: _____

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

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		512.393,50
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		218'895.224,73
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(594.114,31)
1108	Inventario materia prima		38'339.727,42
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		9'875.529,16
1112	Provisiones para inventario MATERIAL POR VERIFICAR		453.700,00
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		(124.890,01)
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		3'918.135,86
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		1'263.745,39
1126	Otros activos corrientes		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			272'539.451,74
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras	2'504.500,00	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	864.871,28	
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	26'541.032,88	11'073.581,94
1206	Maquinaria y equipo	54'238.689,01	49'485.588,19
1208	Muebles y enseres	5'591.047,65	3'970.567,98
1210	Vehículos	5'641.970,50	5'496.630,13
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos	1'821.017,41	1'771.878,67
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	7'865.000,00	
1222	Revalorización de edificios	422'154.634,81	199'811.448,10
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	636'103.144,87	436'615.046,28
1226	Revalorización de otros activos fijos	36'512.552,36	30'110.994,10
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	8'508.887,52	810.888,80
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. Acumulada
1501	Gastos de organización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio	45'210.278,57	
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos	40'844.629,58	
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			555'255.632,25
TOTAL DEL ACTIVO			827'795.083,99

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO KRAMET S.A.	C. I. I. U. 0990343349001	No. EXPEDIENTE 9278-78
--	------------------------------	---------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		322'445.568,51
6001 Capital	66'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	2.224,77	
6005 Reserva facultativa		
6006 Otras reservas Aportes Accionistas	97'139.856,90	
6007 Superávit de capital	268'900.686,12	
6008 Utilidades acumuladas	3.076,25	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	(109'600.275,53)	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO.		
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		(42'176.291,64)
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa		
6203 Otras reservas Aplicación aporte accionista	(42'176.291,64)	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos		
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR:		77'962.131,47
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(52'108.306,61)	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	130'070.438,08	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(358.617,86)
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales y otros	(358.617,88)	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		357'872.790,46

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		117'047.552,00
7001 Utilidad neta del ejercicio		
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	68'569.620,00	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	48'475.510,00	
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)		
7009 Otros ajustes o aumentos	2.422,00	
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:		117'070.494,00
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	360.760,00	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	18'870.043,00	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	3'194.056,00	
7206 Reducción del capital social	42'176.292,00	
7207 Pérdidas del ejercicio	52'108.307,00	
7208 Otros	361.036,00	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		22.942,00
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	112'747.924,00	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	112'724.982,00	
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		
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	268'900.686,12	
Más: revalorización de activos del período	130'070.438,08	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final	398'971.124,20	

	2. PASIVO	
21.	PASIVO CORRIENTE	74'159.156,48
	2101 Proveedores en moneda nacional	
	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	3'986.960,70
	2112 Intereses vencidos y no pagados	10'786.110,14
	2113 Impuestos retenidos por pagar	2'884.714,20
	2114 Aportes al IESS por pagar	426.285,93
	2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	268'805.724,42
	2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera	
	2117 Parte corriente créditos de estabilización	
	2118 Parte corriente comisión de riesgo cambiario	24'238.425,99
	2119 Parte corriente de la provisión para jubilación patronal	
	2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios	
	2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	
	2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	385'287.377,86
22.	PASIVO NO CORRIENTE	84'634.915,67
	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)	
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	84'634.915,67
	TOTAL PASIVO	469'922.293,53
	3. PATRIMONIO NETO	
31.	CAPITAL	66'000.000,00
	3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	
	3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras APORTE ACCIONISTA	54'963.565,26
	3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
	3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32.	RESERVAS	4.647,32
	3201 Reserva legal	
	3202 Reservas facultativas	
	3203 Otras reservas	
33.	SUPERAVIT	7'865.000,00
	3301 Revalorización de terrenos	
	3302 Revalorización de otros activos fijos	391'106.124,20
	3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34.	RESULTADOS	
	3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
	3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	(109'958.239,71)
	3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(52'108.306,61)
	TOTAL PATRIMONIO NETO	357'872.790,46
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	827'795.083,99

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 ... de Enero ... al 31 de Diciembre ... de 1990

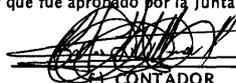
50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	382'654,354,57
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	111'483.603,57
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	271'170.751,00
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	
5102 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	46'564.449,14
5202 Compras de materias primas en el país	122'823.450,00
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	(38'339.727,42)
5205 Mano de obra directa	7'327.746,67
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	60'951.957,21
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	305.444,40
5208 Mano de obra indirecta	4'034.638,92
5209 Suministros y materiales	341.220,00
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	649.379,98
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	3'072.650,06
5212 Mantenimiento y reparaciones	1'316.720,80
5213 Impuestos a la producción y otros	3'736.955,00
5214 Energía, agua, teléfono	4'215.772,12
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	408.022,30
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	
5218 Inventario inicial de productos terminados	30'025.308,14
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	(9'875.529,16)
UTILIDAD BRUTA	33'612.292,84
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	2'228.370,84
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	1'353.357,83
5303 Comisiones a empleados y particulares	359.702,40
5304 Publicidad y propaganda	1'548.260,00
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	2'789.716,32
5306 Otros (Adjuntar detalle)	3'833.591,82
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	5'664.510,22
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	4'904.447,61
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	1'809.997,79
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	3'114.676,48
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	4'827.947,08
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización de pérđidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	2'792.929,36
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(1'615.214,91)
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	52'566.169,48
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	
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)	2'073.077,78
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	(52'108.306,61)
5801 Participación de los trabajadores	
5802 Impuesto a la Renta	
UTILIDAD NETA	

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 10 de Junio...

..... de 19 **KRAMEL S. A.**

f.) REPRESENTANTE LEGAL APODERADO
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.

RESERVA GENERAL
f.) COMISARIO


CONTADOR

No. REG. 13145


f.) COMISARIO