

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

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO <b>HACIENDA CELIA MARIA C.A.</b>	SIGLAS:	R. U. C. <b>0790049055001</b>	No. DE EXPEDIENTE: <b>9339-78</b>
---	---------	----------------------------------	--------------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: <b>AGRICULTURA</b>				
PRINCIPAL	CIUDAD: <b>PASAJE</b>	CALLE y No.: <b>CANAQUEMADA</b>	TELEFONO: <b>281180</b>	CASILLA:
SUCURSAL				TELEX:

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: **2,028 MARZO 17**

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR \$/ **235,247,300,75**

Período del balance  
Del **1** de **ENERO** de 19**90** Al **31** de **DECIEMBRE** de 19**90**

**NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES**

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C. J. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	<b>MANUEL ISAAC ENCALADA ZUNIGA</b>	<b>07-00111289</b>	
Vicepresidente			
Gerente(s)	<b>ING. JORGE ENCALADA MORA</b>	<b>09-02246164</b>	
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	<b>GUILLELMO VALENCIA TROYA</b>	<b>461564</b>	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

**REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)**

Nombre(s): **ING. JORGE ENCALADA MORA** Nacionalidad: **ECUATORIANA**

Período de vigencia designación: de 19**90** a 19**95**

PERSONAL OCUPADO: DIRECTIVOS: No. **2** EMPLEADOS: No. **7** OBREROS: No.

**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: **LUIS MORENO OVIEDO**  
**29 av. Y ROSENDO AVILES** Nacionalidad: **ECUATORIANA**  
Dirección y teléfono  
No. Reg. Colegio de Contadores: **11431**

Auditoría Externa: SI  NO  No. Reg. Super. Cías.: \_\_\_\_\_

Nombre o Razón Social \_\_\_\_\_ Nacionalidad \_\_\_\_\_

**OTRAS INFORMACIONES**

La compañía está acogida a:  
LEY DE FOMENTO: Industrial  Agropecuario  Turístico  Otro  Clasificación: \_\_\_\_\_

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Período vigencia: No. **451/090**

AFILIADA A LA CAMARA DE: **COMERCIO**

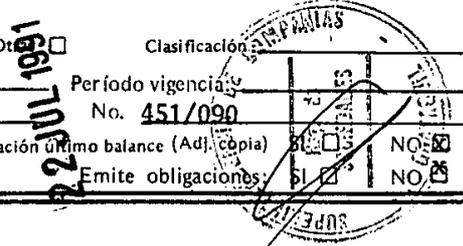
CREDITOS CON LA C. F. N.: SI  NO  Publicación último balance (Adj. copia) SI  NO

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			
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		54'655,979,95
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		31'843,159,94
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios suministros y materiales		28'688,815,00
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		
1112	Semovientes para la venta		
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		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		5'671,621,00
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		111'368,639,93
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>232'228,215,82</b>
<b>12. ACTIVO FIJO</b>			
	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>	
1201	Terrenos y mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	20'574,760,00	1'811,646,15
1206	Maquinaria y equipo	28'335,428,00	10'056,444,57
1208	Muebles y enseres	2'879,104,58	295,408,00
1210	Vehículos	12'170,000,00	1'818,666,67
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones sist. Riego- Funiculares	41'090,401,10	12'644,773,66
1218	Otros activos fijos Canales	6'700,150,22	926,252,87
<b>REVALORIZACIONES</b>			
	<b>Valor de revalorización</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>	
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo Agric.	124'437,477,55	91'737,913,22
1226	Revalorización de otros activos fijos	231'628,059,74	132'507,964,97
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
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)		
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Amort. Acumulada</b>	
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>			
	<b>Valor inicial</b>	<b>Amort. Acumulada</b>	
1501	Gastos de organización	3'629,905,08	2'122,452,54
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		
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
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>217'523,763,62</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>449'751,979,44</b>

**C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

<b>60. PATRIMONIO INICIAL:</b>		
6001	Capital	5'930.000.00
6002	Menos: Acciones propias adquiridas	
6003	Menos: Capital suscrito no pagado	
6004	Reserva legal	2'132.493.82
6005	Reserva facultativa	9'327.897.78
6006	Otras reservas	
6007	Superávit de capital	
6008	Utilidades acumuladas	30'865.128.86
6009	Menos: Pérdidas acumuladas	
<b>61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO.</b>		
<b>62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:</b>		
6201	Reserva legal	
6202	Reserva facultativa	
6203	Otras reservas	
6204	Superávit por revalorización de activos fijos	
6205	Utilidades acumuladas	
<b>63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:</b>		
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	
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>		

**D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**

<b>FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>		
7001	Utilidad neta del ejercicio	
Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos	
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	
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>		
7201	Dividendos pagados	
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>		
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>		
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		

**DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:**

Reserva legal	533.760.96
Reservas facultativas	533.760.96
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	4'270.087.70
<b>RESERVA LEGAL:</b>	
Reserva inicial	1'204.500.04
Más: Asignación del año	927.993.70
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	2'132.493.74
<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>	
Superávit por revalorización inicial	135'735.411.85
Más: revalorización de activos del período	48.019.262.57
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	
Saldo final	183'754.674.42

22 JUL 1991



<b>2. PASIVO</b>		
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101	Proveedores en moneda nacional	165'437.082,04
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	3'707.672,87
2110	Impuesto a la renta por pagar	5'065.779,38
2111	Provisiones para prestaciones sociales	33'799.400,00
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	2'125.575,72
2114	Aportes al IESS por pagar	182.325,00
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	
2121	Saldos pendientes, con la casa matriz	
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>210'317.835,01</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 (Adj. 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)	5'930.000,00
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	2'132.493,74
3202	Reservas facultativas	9'327.897,78
3203	Otras reservas	
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301	Revalorización de terrenos	
3302	Revalorización de otros activos fijos	183'754.674,42
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	30'865.128,86
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (nérdida) neta del ejercicio	7'423.949,63
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>239'434.144,43</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>449'751.979,44</b>

<b>4. OBLIGACIONES CONTINGENTES</b>		
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 19 90

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>	
5001 En el país	1.317.461,681,38
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
<b>VENTAS NETAS</b>	<b>1.317.461,681,38</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>	
5101 Inventario inicial	
5102 Compras de productos terminados en el país	587.171,082,75
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>	
5201 Inventario inicial de materias primas	12.304,500,00
5202 Compras de materias primas en el país	393.513,145,15
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	28.688,815,00
5205 Mano de obra directa	158.643,399,20
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	31.752,614,88
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	10.408,485,00
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	49.361,188,59
5212 Mantenimiento y reparaciones	34.662,428,90
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	930,000,00
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	37.842,592,84
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>	<b>29.561.058,97</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>	
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos	5.556,425,70
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	70,000,00
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	1.476,415,48
5306 Otros (Adjuntar detalle)	16.017,599,00
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5.972,333,68
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	4.504,411,59
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	1.762,797,76
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	3.976,981,22
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	307,112,97
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	362,990,50
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	17.206,085,00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>	<b>(27.652.093,99)</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>	
5501 Intereses y comisiones	
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	1.646,386,11
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)	40.562,471,84
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. Renta</b>	<b>14.556.763,96</b>
5801 Participación de los trabajadores	2.183,514,59
5802 Impuesto a la renta	3.093,312,34
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>9.279.937,03</b>

Certificamos que el contenido de esta formulación es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ... de ... de 19 ...

El Gerente ..... El Contador ..... No. Reg. ....

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

(c) COMISARIO

(f) COMISARIO