

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

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: **1.986**

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: <b>DESARROLLO INDUSTRIAL MONDRAGON S.A.</b>			SIGLAS: <b>DIMSA</b>	RUC: <b>0990385602001</b>	No. DE EXPEDIENTE: <b>9814 - 79</b>
PRINCIPAL	CIUDAD: <b>GUAYAQUIL</b>	CALLE Y No.: <b>V.M. RENDON #. 920</b>	TELEFONO: <b>309192</b>	CASILLA:	CABLE:
SUCURSALES					

Periodo del balance Del **1** de **ENERO** de 19 **86** Al **31** de **DICIEMBRE** de 19 **86** Fecha de vencimiento: Plazo duración:

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

(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	<b>DR. SABINO HERNANDEZ M.</b>		<b>ECUATORIANO</b>
Vicepresidente	<b>ING. SILVIA HERNANDEZ</b>		
Gerente(s)	<b>CAP. JULIO C. HERNANDEZ M.</b>		
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			

  

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principal	<b>SR. AGUSTO DE LA</b>	<b>V. M. RENDON #. 920</b>
Suplente		

  

3. COMITE DE VIGILANCIA

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

**DATOS DEL (O DE LOS) REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)**

Nombre(s) **CAP. JULIO C. HERNANDEZ MARTINEZ** Nacionalidad: **ECUATORIANO**  
 Cargo(s) \_\_\_\_\_  
 Fecha de nombramiento: **27 DE SEPTIEMBRE DE 1.983** Periodo: **4**  
 ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: \_\_\_\_\_

PERSONAL OCUPADO:	<b>DIRECTIVO</b>	<b>ADMINISTRATIVO</b>	<b>TECNICO</b>	<b>OBrero</b>
	No. _____	No. _____	No. _____	No. _____

**COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR**

REPRESENTANTE(S) PERMANENTE(S) EN EL ECUADOR  
 Nombre(s) \_\_\_\_\_ Nacionalidad: \_\_\_\_\_  
 Cargo(s) o designación(es) \_\_\_\_\_ Carnet de domiciliación No.: \_\_\_\_\_

**LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:**

Denominación de la persona jurídica: \_\_\_\_\_  
**SR. ERNESTO MENDOZA MANRIQUE** **ECUATORIANO**  
 Nombres y apellidos (persona natural) Nacionalidad  
 DIRECCION: **GALLEGOS LARA #. 2521**

Tiene Auditoría Externa SI  NO

Nombre o denominación \_\_\_\_\_ Nacionalidad \_\_\_\_\_

Revalorización Activos - Índice de Ajuste considerado: \_\_\_\_\_ Devaluación  Costo de reposición

**OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)**

La compañía está amparada por: \_\_\_\_\_  
 LEY DE FOMENTO: Industrial  Agropecuaria  Turística  Otras  Clasificación \_\_\_\_\_  
 ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Plazo: \_\_\_\_\_  
 AFILIACION A LA CAMARA DE: **INDUSTRIA** No. \_\_\_\_\_



BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 . DE DICIEMBRE . . . . DE 1986 . . .)

1. ACTIVO					
<b>11. CORRIENTE</b>					
1101	Caja bancos moneda nacional		578.614,82		
1102	Caja bancos moneda extranjera				
1103	Inversiones financieras temporales moneda nacional (Bonos, cédulas, acciones, etc.)				
1104	Inversiones financieras temporales moneda extranjera (Bonos, cédulas, acciones, etc.)				
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda nacional		7'194.453,55		
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera				
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)				
1108	Inventario materia prima				
1109	Inventario productos en proceso		21'839.216,11		
1110	Inventario suministros y materiales				
1111	Inventario productos terminados y/o 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 baja de inventarios				
1118	Ingresos acumulados por cobrar				
1119	Depósitos previos	DEPOSITO GARANTIA	6.512,00		
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores				
1121	Préstamos a compañías relacionadas				
1122	Préstamos a accionistas o socios y administradores				
1123	Anticipos a proveedores moneda nacional		633.731,11		
1124	Anticipos a proveedores moneda extranjera				
1125	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza				
1126	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		776.051,64		
1127	Repuestos , accesorios y pequeñas herramientas				
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>31'028.579,23</b>		
<b>12 ACTIVO FIJO</b>					
1201	Terrenos y mejoras		3'705.079,15		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito				
1203	Construcciones en curso				
1204	Edificios e instalaciones	500.673,45	355.077,60	145.595,85	
1206	Maquinaria y equipo	9'450.030,61	5'419.594,12	4'030.436,49	
1208	Muebles y enseres	739.177,21	424.690,71	314.486,50	
1210	Vehículos	1'665.295,00	1'458.715,51	206.579,49	
1212	Mejoras en locales arrendados	INST. LABORAT	108.774,00	5.439,03	103.334,97
1214	Semovientes	PISCINAS	19'426.975,35	13'594.766,94	5'832.208,41
1216	Plantaciones	HERRAMIENTAS	526.975,40	392.658,61	134.316,79
1218	Otros activos fijos (Adjuntar detalle)	EQ. ZONA	22.000,00	5.133,24	16.866,76
<b>REVALORIZACIONES</b>					
1220	Revalorización de terrenos				
1222	Revalorización de edificios	MUEBLES Y ENS.	889.423,47	549.719,64	339.703,83
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	HERRAMIENTAS	986.007,19	651.499,38	334.507,81
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjuntar detalle)	VEHICULOS (let)	11'613.326,44	7'198.165,89	4'415.160,55
			2'312.786,42	1'637.633,94	675.152,48
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>					
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes				
1302	Préstamos a trabajadores				
1303	Préstamos a compañías relacionadas				
1304	Préstamos a accionistas o socios y administradores				
1305	Inversiones financieras largo plazo moneda nacional (acciones y otros títulos)				
1306	Inversiones financieras largo plazo moneda extranjera (acciones y otros títulos)				
<b>14. ACTIVO INTANGIBLE</b>					
1401	Patentes y marcas	Valor de Adquisición	Amort. acumulada		
1403	Otros (Adjuntar detalle)				
<b>15. ACTIVO DIFERIDO</b>					
1501	Gastos de organización	GASTOS CONSTITUC.	360.724,21	217.827,66	142.896,55
1503	Gastos de investigación y desarrollo	GASTOS PREOP.	107.542,50	71.931,19	35.611,31
1505	Pérdidas por diferencia de cambio	GASTOS INVEST.	10425.092,37	260.627,28	10'164.465,09
1507	Comisión de riesgo cambiario				
1509	Desc. en venta de obligac.de propia emisión				
1511	Otros activos diferidos (Adjuntar detalle)				
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
1601	Inversión previsiones para jubilación patronal				

<b>2. PASIVO</b>		
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101	Proveedores moneda nacional	13'607.661,43
2102	Proveedores moneda extranjera	
2103	Anticipos de clientes	
2104	Instituciones bancarias moneda nacional	56'697.689,91
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 (15 o/o)	
2110	Impuesto a la renta por pagar	
2111	Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos).	1'008.137,98
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	
2114	Aportes al IESS por pagar	10'114.030,31
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 provisión jubilación patronal	
2120	Préstamos de corto plazo de accionistas o socios y compañías relacionadas	
2121	Cuentas acreedoras casa matriz, corto plazo	
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>81'427.519,63</b>
<b>22. PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2201	Cuentas y documentos por pagar moneda nacional	114'481.658,69
2202	Cuentas y documentos por pagar moneda extranjera	
2203	Préstamos de accionistas o socios y compañías relacionadas	
2204	Créditos de estabilización	
2205	Comisión de riesgo cambiario	
2206	Cuentas acreedoras casa matriz	
2207	Impuestos diferidos por pagar	
2208	Arrendamiento financiero por pagar	
2209	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	15'851.076,15
2210	Obligaciones emitidas (Art. 243 de la Ley de Compañías)	
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>130'332.734,84</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>211'760.254,47</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL SOCIAL</b>		
3101	Acciones o aportaciones (compañías nacionales)	6'010.000,00
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Capital suscrito no pagado	
3104	Menos: Acciones propias adquiridas	
<b>32. RESERVAS</b>		
3201	Reserva legal (Arts. 111 y 339 de la Ley de Compañías)	310.030,88
3202	Otras reservas	
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301	Revalorización de terrenos	
3302	Revalorización de otros activos fijos	6'482.621,23
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	3'302.339,25
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	( 8'660.007,81 )
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>840.305,05</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>212'600.559,52</b>

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del . . . . . de . . . . . al . . . . . de . . . . . de 198 . . . . .

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		<b>68'890.119,60</b>
5001 En el país	68'890.119,60	
5002 En el exterior		
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>51'231.726,60</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)</b>		
5101 Inventario inicial		
5102 Compras productos terminados en el país		
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior		
5104 Menos: Inventario final		
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>		
5201 Inventario inicial materias primas		
5202 Más: Compras materias primas en el país		
5203 Más: Compras materias primas en el exterior		
5204 Menos: Inventario final materias primas		
5205 Mano de obra directa		
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios fábrica		
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5208 Mano de obra indirecta		
5209 Suministros y materiales		
5210 Seguros sobre inventarios, maquinaria y edificio fábrica		
5211 Aportes IESS y beneficios sociales		
5212 Mantenimiento y reparaciones		
5213 Impuestos a la producción y otros		
5214 Fuerza motriz, 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>		<b>17'658.393,00</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
5301 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)		
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 c/o)		
5303 Comisiones a empleados y particulares		
5304 Publicidad y propaganda		
5305 Depreciación bienes departamento de ventas		
5306 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>7'230.511,97</b>
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)		
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)		
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluídos en costos)		
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)		
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5406 Depreciación bienes, área administrativa		
5407 Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		
5408 Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		
5409 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>10'427.881,03</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>20'861.304,39</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>		<b>1'818.026,52</b>
5601 Intereses por inversiones temporales y a largo plazo (Bonos, obligaciones, cédulas, etc.)		
5602 Subsidios recibidos		
5603 Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo		
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo		
5605 Ganancias por diferencia de cambio		
5606 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>44.610,97</b>
5701 Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo		
5702 Pérdidas por diferencia de cambio		
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:</b>		<b>( 8'660.007,81)</b>
5801 Participación trabajadores (15 o/o)		
5802 Impuesto a la renta		
<b>UTILIDAD NETA</b>		