

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : MAQUINARIA Y MOTORES MASTA S.A. SIGLAS:  R.U.C. : 0990386226001 No. DE EXPEDIENTE: 9827-79

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: COMERCIAL  
PRINCIPAL CIUDAD: GUAYAQUIL CALLE Y No.: QUISQUIS 1307 TELEFONO: 285598 CASILLA: 4146 TELEX:   
SUCURSAL

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 1.572'484.190,81

Período del balance

Del 1° de DICIEMBRE ..... 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	<u>MANUEL SUAREZ PAREJA</u>	<u>09-07969682</u>	<u>ecuatoriana</u>
Vicepresidente	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Gerente(s)	<u>MANUEL SUAREZ TAMAYO</u>	<u>09-00212924</u>	<u>ecuatoriana</u>
Directores o vocales principales	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Directores o vocales suplentes	<u></u>	<u></u>	<u></u>
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	<u>GONZALU ABAD DUMAS</u>	<u>L. Urdaneta 1332 y G. Moreno telef. 283278</u>	
Suplentes	<u></u>	<u></u>	
3. COMITE DE VIGILANCIA	<u></u>	<u></u>	

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

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
<u>SUAREZ TAMAYO</u>	<u>ecuatoriana</u>	<u>cdla. Los Parques</u>
<u>SUAREZ PAREJA</u>	<u>ecuatoriana</u>	<u>1° de Mayo #800</u>

Período del nombramiento: de 1989 a 1994 el GERENTE y de 1990 a 1995 el PRESIDENTE

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
<u></u>	<u></u>	<u></u>
<u></u>	<u></u>	<u></u>

Categoría:  Visa:

PERSONAL OCUPADO

No. Directivos:

No. Empleados:

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: ING. COM. LUIS VILLON BOROQUEZ  
Quisquis 1307 Telef. 285598 Nacionalidad: ecuatoriana  
Dirección y teléfono No. Reg. Colegio de Contadores: 4401

Auditoría Externa:

SI ☒

NO ☐

No. Reg. Super. SC. RNAE #055

ING. JOSE URGARTE ASCENCIO  
Nombre o Razón Social

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otras ☐  
ACUERDO INTERMINISTERIAL No.  Fecha:  Período de vigencia:   
AFILIADA A LA CAMARA DE: COMERCIO No. 0130956  
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

<b>1. ACTIVO</b>			
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		108' 299.336,29 /
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		710' 403.476,64 /
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(11' 282.493,22) /
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		495' 389.802,91 /
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		
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		14' 397.159,05 /
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>1317' 207.281,67 /</b>
<b>12. ACTIVO FIJO</b>			
		<b>Valor de adquisición</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
1201	Terrenos y mejoras	950.000 /	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		950.000,= /
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	4' 410.121,89	349.060,24 /
1206	Maquinaria y equipo		4' 061.061,65 /
1208	Muebles y enseres	7' 797.581,68	2' 221.800,51 /
1210	Vehículos		5' 575.781,17 /
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados	67' 202.094,20	20' 776.112,28 /
1214	Semovientes	Inst 412.880,85	412.880,85 /
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos Herramientas	2' 068.220,70	891.841,57 /
	<b>REVALORIZACIONES</b>	<b>Valor de revalorización</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
1220	Revalorización de terrenos Mueb. y Enc.	11' 277.975,50	0' 698.691,24 /
1222	Revalorización de edificios	7' 279.132,49	4' 373.154,44 /
1224	Revalorización de maquinaria y equipo Vehc.	48' 690.916,36	22' 872.880,70 /
1226	Revalorización de otros activos fijos Herram.	1' 689.000,02	535.223,84 /
<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		
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>89' 646.278,02 /</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>1406' 853.559,69 /</b>

**A N E X O 1**

<b>DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO</b> MAQUINARIAS Y MOTORES MASTA S.A.	<b>C. I. I. U.</b>	<b>No. EXPEDIENTE</b> 9827-79
--	--------------------	----------------------------------

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

Del 1ro. de Enero ..... al 31.. de Diciembre de 1990..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	472'959.719,34	811'939.554,91	1.284'899.274,25
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:	1.704'934.184,76		1.704'934.184,76
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 )**

NACIONALIDAD	E M P L E A D O S							
	Directivos		Administrativos		Técnicos		Obreros	
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes No. Remuner.	Ocasionales No. Remunerac.
Ecuatorianos	5	2'976.000	15	6'156.483,99	2	1'950.000	1	140.000
Extranjeros								

15 o/o Participación	5	1'613.052,30	15	3'510.313,18	2	1'013.86,44	1	61.162,63
----------------------	---	--------------	----	--------------	---	-------------	---	-----------



DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO MAQUINARIAS Y MOTORES MASTA S.A.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
---	-------------	----------------

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

<b>60. PATRIMONIO INICIAL:</b>		<b>125'251.643,23</b>
6001 Capital	10'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	2'178.636,53	
6005 Reserva facultativa	278.868,-	
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	51'074.102,37	
6008 Utilidades acumuladas	61'720.036,33	
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>		<b>48'106.255,88</b>
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	41'318.097,02	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	6'788.158,86	
<b>64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>		<b>(17'166.169,91)</b>
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	17'166.169,91	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>		<b>156'191.729,20</b>

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

<b>70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>		<b>139'846.195,15</b>
7001 Utilidad neta del ejercicio	41'318.097,02	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	19'315.648,55	
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	79'212.450,18	
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>		<b>33'631.175,00</b>
7201 Dividendos pagados	16'959.856,-	
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	16'671.319,10	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)</b>		<b>106'215.020,15</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>160'262.031,98</b>	
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>54'047.011,83</b>	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b>106'215.020,15</b>

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

Reserva legal	4'147.651,90	
Reservas facultativas	475.769,53	
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
<b>RESERVA LEGAL:</b>		
Reserva inicial	2'178.636,53	
Más: Asignación del año	1'969.015,37	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	4'147.651,90	
<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>		
Superávit por revalorización inicial	51'074.102,37	
Más: revalorización de activos del período	6'788.158,86	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final	57'862.261,23	

<b>2. PASIVO</b>	
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>	
2101 Proveedores en moneda nacional	768'250.989,17
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	210'883.235,69
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	1'560.000,00
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	1'164.787,00
2111 Provisiones para prestaciones sociales	2'082.518,46
2112 Intereses vencidos y no pagados	128'170.791,95
2113 Impuestos retenidos por pagar	223.878,00
2114 Aportes al IESS por pagar	
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	Varios Acreedores
2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera	23'169.060,67
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)	21'439.988,75
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	1.156'945.249,69
<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	86'823.324,00
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)	6'893.256,80
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	93'716.580,80
<b>TOTAL PASIVO</b>	1.250'661.830,49
<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	4'147.651,90
3202 Reservas facultativas	475.769,53
3203 Otras reservas	
<b>33. SUPERAVIT</b>	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	57'862.261,23
<b>34. RESULTADOS</b>	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	42'387.949,52
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	41'318.097,02
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	156'191.729,20
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	1.406'853.559,69

<b>4. OBLIGACIONES CONTINGENTES</b>	
4001 Mercaderías en consignación	
4002 Liquidación de depósitos industriales	
4003 Avalos o garantías	
4004 Otras obligaciones contingentes	



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

Correspondiente al período del ...1º... de ...ENERO..... al ...31... de DICIEMBRE..... de 19...90...

50.	VENTAS BRUTAS	
5001	En el país	1.704'934.184,76
5002	En el exterior	
5003	Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004	Utilidades realizadas por ventas a plazos	
	VENTAS NETAS	1.704'934.184,76
51.	COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101	Inventario inicial	568'062.478,15
5102	Compras de productos terminados en el país	472'959.719,34
5103	Compras de productos terminados en el exterior	811'989.554,91
5104	Menos: Inventario final	495'389.802,91
52.	COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201	Inventario inicial de materias primas	
5202	Compras de materias primas en el país	
5203	Compras de materias primas en el exterior	
5204	Menos: Inventario final de materias primas	
5205	Mano de obra directa	
5206	Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207	Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208	Mano de obra indirecta	
5209	Suministros y materiales	
5210	Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211	Aportes IESS y beneficios sociales	
5212	Mantenimiento y reparaciones	
5213	Impuestos a la producción y otros	
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	
	UTILIDAD BRUTA	347'362.235,2
53.	GASTOS DE VENTAS	
5301	Sueldos y salarios no incluidos en costos	4'872.934,=
5302	Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	3'488.502,78
5303	Comisiones a empleados y particulares	114'101.575,14
5304	Publicidad y propaganda	739.948,=
5305	Depreciación bienes del departamento de ventas	
5306	Otros (Adjuntar detalle)	5'996.852,72
54.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401	Sueldos y salarios no incluidos en el costo	6'349.549,99
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5'209.736,09
5403	Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	10'206.836,08
5404	Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5'436.898,24
5405	Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5'531.983,=
5406	Depreciación bienes, área administrativa	19'315.648,55
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)	117'283.424,48
	UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	48'738.351,20
55.	GASTOS FINANCIEROS	
5501	Intereses y comisiones	279'271.249,20
5502	Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503	Otros gastos financieros	8'593.737,84
56.	INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601	Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	196'787.717,20
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)	94'933.411,68
57.	GASTOS NO OPERACIONALES	
5701	Pérdidas en ventas de activos	
5702	Pérdidas por diferencia de cambio	
5703	Otros gastos (Adjuntar detalle)	11'276.402,02
58.	UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta	41'318.097,02
5801	Participación de los trabajadores	6'197.714,55
5802	Impuesto a la Renta	8'700.096,=
	UTILIDAD NETA	26'340.286,47

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 22 de Marzo....

..... de 1991.

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

He(amos) 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.

f.) COMISARIO

f.) CONTADOR

No. REG. 440.1....

f.) COMISARIO