

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO: 1.984

Denominación de la compañía según su estatuto: MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.		Siglas:	R.U.C. 1790537331001	No. Expediente: 1074-84	
PRINCIPAL	Ciudad: QUITO	Calle y No. CHECUESLOVAQUIA Nº 620	Teléfono: 453345	Casilla: 1-A	Cable:
SUCURSALES					

Período del Balance:

De: **1º** de **ENERO** de 19 **84**; Al: **31** de **DICIEMBRE** de 19 **84**....

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑÍAS NACIONALES

(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	No PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	MARTHA POLIT DE RIVAS	17-04211238	ECUATORIANA
Vicepresidente			
Gerente (s)	JORGE HERRERA SANCHEZ	17-03503282	ECUATORIANA
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal			
Suplente			
3. COMITÉ DE VIGILANCIA			

DATOS DE LOS REPRESENTANTE (S) LEGAL (ES)

Nombre (s) JORGE HERRERA SANCHEZ	Nacionalidad: ECUATORIANA
Cargo (s) GERENTE GENERAL	
Fecha de nombramiento 23-4-84	Período: 2 AÑOS
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑÍA PUBLICIDAD	

COMPAÑÍAS 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: URGILES CONTRERAS CARLOS	Nacionalidad: ECUATORIANA
Nombres y apellidos (persona natural) _____	
DIRECCION: General Enríquez 1200	

Tiene Auditoría Externa	SI ☐	NO ☐
-------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Nombre o denominación	Dirección
-----------------------	-----------

OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)

La Compañía está amparada por:	
LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otra ☐	Clasificación: _____
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____	Fecha _____
AFILIACION A LA CAMARA DE: COMERCIO	
TIENE CREDITOS DE LA CORPORACION FINANCIERA NACIONAL:	SI ☐ NO ☐
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:	SI ☐ NO ☐

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____ a las _____	EL SECRETARIO
de la _____ con _____ anexos constantes en: _____	4 JUN. 1985
Fojas útiles.- CERTIFICO.	

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA) AL 31 DE DICIEMBRE DE 1984

1. ACTIVO				
11. CORRIENTE				
1101	Caja y Bancos			3'959.879,85
1102	Inversiones temporales			735.500,00
1103	Cuentas por cobrar clientes			4'604.538,10
1104	Documentos por cobrar clientes			1'302.800,34
1105	Documentos descontados			
1106	Menos: Provision cuentas de dudoso cobro			176.434,10
1107	Inventario materia prima			
1108	Inventario productos en proceso			
1109	Inventario productos terminados			
1110	Inventario suministros y materiales			
1111	Inventario mercaderías en almacén			
1112	Semovientes para venta			
1113	Sementeras			
1114	Lotes de terrenos y otros inmuebles para la venta			
1115	Obras en ejecución			
1116	Mercaderías en tránsito			
1117	Menos: Provisión baja inventarios			
1118	Ingresos acumulados por cobrar			
1119	Depósitos previos			
1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores			351.338,00
1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas			
1122	Pagos anticipados a proveedores			4'095.523,56
1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros			195.685,00
1124	Pagos anticipados de intereses			
1125	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas			
1126	Accesorios de oficina en existencia			
1127	Otros pagos anticipados (adjuntar detalle)			
1128	Otros activos corrientes (adjuntar detalle)			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				15'068.830,75
12. ACTIVO FIJO				
		Valor de adquisición	Deprec. acumulada	
1201	Terrenos y mejoras			
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203	Construcciones en curso			
1204	Edificios e instalaciones	9'963.704,45	248.096,24	9'715.608,21
1206	Maquinaria y equipo	1'900.953,92	340.270,19	1'560.683,73
1208	Muebles y enseres	1'352.945,43	127.100,25	1'225.845,48
1210	Vehículos	1'401.400,00	439.722,63	961.677,37
1212	Mejoras en locales arrendados			
1214	Semovientes			
1216	Plantaciones			
1218	Otros activos fijos (adjuntar detalle)			
	REVALORIZACIONES	Valor de Revalúo	Deprec. acumulada	
1220	Revalorización de terrenos			
1222	Revalorización de edificios			
1224	Revalorización de maquinaria y equipo			
1226	Revalorizaciones de otros activos fijos (adj. det.)	5'627.828,68	1'582.929,17	4'044.899,51
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO				
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes			
1302	Préstamos a ejecutivos y trabajadores			
1303	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas			
1304	Bonos, obligaciones, cédulas			
1305	Acciones o participaciones en compañías relacionadas			
1306	Otros (adjuntar detalle)			
14. ACTIVOS INTANGIBLES				
		Valor de adquisición	Amort. acumulada	
1401	Patentes y marcas			
1403	Otros (adjuntar detalle)			
15. PAGOS DIFERIDOS				
		Valor inicial	Amort. acumulada	
1501	Gastos de organización y reorganización			
1503	Gastos de investigación y desarrollo			
1505	Pagos anticipados a largo plazo			
1507	Pérdidas por diferencias de cambio (Dec. 1384)			
1508	Comisión de riesgo cambiario			
1509	Otros (adjuntar detalle)			
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
1601	Propiedades y otros activos fijos no utilizados			
1602	Otros (adjuntar detalle)			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				17'508.714,30
TOTAL DEL ACTIVO				32'577.545,05

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.	C. I. I. U. 17-90537331001	No. EXPEDIENTE
---	-------------------------------	----------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		3'339.551,52
6001 Capital social	2'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva Legal	104.359,94	
6005 Otras Reservas		
6006 Superávit de capital		
6007 Utilidades retenidas	1'235.191,58	
6008 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62. Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201 Reserva Legal		
6202 Otras reservas		
6203 Superávit por revalorización		
6204 Utilidades retenidas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR:		5'422.797,07
6301 Utilidad o (pérdida) neta del ejercicio	1'527.897,56	
6302 Menos: dividendos	150.000,00	
6303 Más: superávit de capital del período	4'044.899,51	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402 Menos: impuestos glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		8'762.348,59

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva Legal	64.903,10	
Otras reservas		
Dividendos		
Amortización de pérdidas		
Utilidades retenidas	778.496,72	
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	104.359,94	
Más: Asignación del año	115.522,27	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	219.882,83	
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial		
Más: Revalorización de activos del período	4'044.899,51	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final.	4'044.899,51	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		7'813.517,30
7001 Utilidad neta del ejercicio	1'527.897,56	
Más:		
7002 Cargos por depreciación	2'240.720,23	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos		
7004 Pérdida en venta de activos		
Menos:		
7005 Ingreso por recibir en efectivo por part. en utilidad, de subsidiarias		
7006 Utilidad en venta de activos		
TOTAL FUENTES PROVENIENTES DE OPERACIONES		3'768.617,79
OTRAS FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO		
7101 Venta de Activos fijos		
7102 Incremento de pasivos a largo plazo		
7103 Aumento de capital social		
7104 Incremento del superávit de capital	4'044.899,51	
7105 Incremento de aportes para capitalización		
7106 Otros.		
TOTAL OTRAS FUENTES		4'044.899,51
B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		12'077.149,65
7201 Dividendos pagados	150.000,00	
7202 Compra de activos fijos	11'927.149,65	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivo a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Ajustes a períodos anteriores		
7207 Pérdida del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A-B)		(4'263.632,35)
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	(8'746.365,71)	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	1'145.095,64	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	(9.891.461,35)	

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE
MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.	1790537331001	

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

PERIODO: Del 1º Enero al 31 de Diciembre de 1984

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercadería			
10.2 Maquinaria y Equipo	11'927.149,65		11'927.149,65
10.3 Donaciones realizadas			
20. PAGOS POR TECNOLOGIA			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica		3'504.000,00	3'504.000,00
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

PROCEDENCIA	EMPLEADOS			OBREROS	SALIDAS Voluntarias y/o despidos
	Directivos	Administrativo	Técnico		
Nacional No.-	1	9			1
Remuneración S/.	980.000,00	1'265.057,29			29.000,00
Extranjera No.-		3			
Remuneración S/.		1'651.491,58			
15 o/o Participación S/.		339.721,01			6.845,80

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año?

SI ☒ NO ☐

Monto de la Inversión Programada:

S/. _____

Construcciones

S/. _____

Maquinaria y equipo

S/. 4'000.000,00

Financiamiento: Recursos Propios 40 o/o

Prestados 60 o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☒

Racionalización ☐

Reposición ☒

2. PASIVO		
21. PASIVOS CORRIENTES		
2101 Proveedores en el país		9'959.451,35
2102 Proveedores en el exterior		3'504.000,00
2103 Anticipos de clientes		5'231.126,00
2104 Bancos privados moneda nacional		1'894.625,00
2105 Bancos privados moneda extranjera		
2106 Otras instituciones financieras privadas moneda nacional		
2107 Otras instituciones financieras privadas moneda extranjera		
2108 Instituciones de crédito público moneda nacional		
2109 Instituciones de crédito público moneda extranjera		
2110 Dividendos por pagar a accionistas o socios		
2111 15o/o para trabajadores		346.566,81
2112 Impuesto a la Renta por pagar		451.327,30
2113 Sueldos acumulados por pagar		
2114 Intereses acumulados por pagar		
2115 Impuestos retenidos por pagar		529.447,10
2116 Seguro Social por pagar		226.736,52
2117 Acreedores diversos		1'671.916,38
2118 Parte corriente del pasivo a largo plazo		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		23'815.196,46
22. PASIVOS NO CORRIENTES		
2201 Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.)		
2202 Acreedores hipotecarios y prendarios		
2203 Impuestos diferidos por pagar		
2204 Previsión para indemnizaciones		
2205 Préstamos de accionistas o socios		
2206 Depósitos por cuentas en participación		
2207 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		
2208 Préstamos de la casa matriz		
2209 Préstamos de compañías relacionadas		
2210 Arrendamiento financiero por pagar		
2211 Otros (adjuntar detalle)		
23. PASIVOS DIFERIDOS		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Cobros anticipados a más de un año		
2304 Otros (adjuntar detalle)		
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		
TOTAL PASIVO		23'815.196,46
3. PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL		
3101 Acciones o aportaciones de compañías nacionales		2'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales extranjeras		
3103 Menos: Acciones propias adquiridas		
3104 Menos: Capital suscrito no pagado		
32. SUPERAVIT DE CAPITAL		
3201 Revalorización de terrenos		
3202 Revalorización de otros activos fijos		4'044.899,51
3203 Donaciones y subsidios recibidos		
3204 Otros (adjuntar detalle)		
33. RESERVAS		
3301 Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)		219.882,21
3302 Reserva estatutaria		
3303 Reserva facultativa		
34. RESULTADOS		
3401 Utilidades (pérdidas) acumuladas de ejercicios anteriores		1'085.191,58
3402 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		1'412.375,29
TOTAL PATRIMONIO NETO		8'762.548,59
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		32'577.545,05

4. CUENTAS DE ORDEN	
40. DEUDORAS	41. ACREEDORAS
4001 Avaes otorgados	4101 Responsabilidades por avales otorgados
4002 Mercaderías en consignación	4102 Consignaciones recibidas
4003 Documentos al cobro	4103 Cobro de documentos
4004 Otras garantías	4104 Responsabilidades por otras garantías

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del 19 de Enero al 31 de Diciembre de 1985

50. VENTAS BRUTAS		106'351.734,94
5001 En el país SERVICIOS DE PUBLICIDAD	106'351.734,94	
5002 En el exterior		
5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		106.351.734,94
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.) PAGOS A MEDIOS DE PUBLICIDAD		89'428.107,29
5101 Inventario inicial		
5102 Compras		
5103 Menos: Inventario final		
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías fabricadas por la Cía.)		
5201 Materias primas:		
5202 Inventario inicial		
5203 Más: Compras		
5204 Menos: Inventario final		
5205 Mano de obra directa		
5206 Gastos de fabricación:		
5207 Depreciación maquinaria y equipos		
5208 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5209 Mano de obra indirecta		
5210 Suministros y Materiales		
5211 Seguros sobre inventarios y edificios fábrica		
5212 Aportes IESS y beneficios sociales		
5213 Mantenimiento y reparaciones		
5214 Impuestos a la producción y otros		
5215 Fuerza motriz, agua, teléfono		
5216 Otros gastos de fabricación (adjuntar detalle)		
5217 Inventario inicial de productos en proceso		
5218 Menos: Inventario final de productos en proceso		
5219 Inventario inicial de productos terminados		
5220 Menos: Inventario final de productos terminados		
5221 Otros costos de ventas		
UTILIDAD BRUTA		16'923.627,65
53. GASTOS DE VENTAS		11'749.746,42
5301 Sueldos y salarios (No incluídos en costos)	2'425.495,28	
5302 Comisiones a empleados y particulares	352.292,77	
5303 Publicidad y propaganda GASTOS DE VIAJE	1'086.334,16	
5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas AMORTIZ. INVERSION CLIENT.	4'553.930,05	
5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	987.722,21	
5306 Otros	2'343.971,95	
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		5'098.279,74
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	1'460.012,00	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	596.535,59	
5403 Agua, luz, teléfono, télex, (no incluídos en costos) Arriendos	363.155,20	
5404 Amortización de intangibles y diferidos		
5405 Impuestos prediales y otros (no incluídos en costos)		
5406 Contribución Superintendencia de Compañías	11.865,69	
5407 Depreciación bienes Dpto. Administrativo	600.210,54	
5408 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5409 Otros	2'066.500,72	
UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION		75.601,49
55. GASTOS FINANCIEROS		543.759,83
5501 Intereses, comisiones	543.759,83	
5502 Otros gastos financieros		
UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO		(468.158,34)
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		2'778.603,75
5601 Intereses por inversiones (bonos, cédulas)		
5602 Subsidios recibidos		
5603 Venta de activos fijos		
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo		
5605 Ganancias en cambios		
5606 Otros PRONTO PAGO Y RECUPERACIONES	2'778.603,75	
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
5701 Pérdida en venta de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de Cambios		
5703 Otros gastos (adjuntar detalle)		
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:		2'310.445,41
150/o para trabajadores	346.566,81	
Impuesto a la Renta	435.981,04	
5801 UTILIDAD NETA		1'527.897,56

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario

Marcel Rivas y Herrera C. Ltda. correcto y completo.

EL GERENTE REPRESENTANTE LEGAL
Jorge Herrera Sánchez
GERENTE GENERAL

EL CONTADOR
Reg No. 17773

Hemos revisado los estados financieros y de Resultados y las demás informaciones que preceden y en nuestra opinión exponen razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones durante el correspondiente ejercicio, de conformidad con los principios contables generalmente aceptados.

Comisario

Lugar y fecha

Comisario