

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO: 1.985

Denominación de la compañía según su estatuto: MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.		SIGLAS:	R.U.C. 1790537331001	No. EXPEDIENTE 15.379
PRINCIPAL	CIUDAD: Quito	CALLE Y No.: Checueslovaquia 620	TELEFONO: 453-345	CASILLA: 1-A
CABLE:				
SUCURSALES				
Período del Balance: Del: 1ro. de Enero de 19 85 ; Al 31 de Diciembre de 19 85			Fecha de Vencimiento Plazo:	
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES (Que se hallan actualmente en ejercicio)				
1. ADMINISTRADORES	NOMBRES		C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	MARTHA POLIT DE RIVAS		17-04211238	Ecuatoriana
Vicepresidente				
Gerente (s)	Jorge Herrera Sánchez		17-03503282	Ecuatoriana
Directores o vocales principales				
Directores o vocales suplentes				
2. COMISARIOS	NOMBRES		DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	CESAR GUTIERREZ WILLAMAR		Alborada 6ta. Etapa 270-476	
Suplente				
3. COMITE DE VIGILANCIA				
DATOS DEL REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)				
Nombre (s) JORGE HERRERA SANCHEZ		Nacionalidad: Ecuatoriana		
Cargo (s) Gerente General				
Fecha de nombramiento: 23-Abril 1984		Período: 2 años		
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA: PUBLICIDAD				
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:				
URGILES CONTRERAS CARLOS		Ecuatoriana		
Nombres y apellidos (persona natural)		Nacionalidad		
DIRECCION: Sangolquí - General Enríquez 1200				
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 ☐ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otra ☐ Clasificación:				
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. Fecha: Plazo:				
AFILIACION A LA CAMARA DE: COMERCIO No. 10832				
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 _____				
de la _____ con _____ anexos constantes en: _____				
EL SECRETARIO				
fojas útiles.-CERTIFICO.				

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE Diciembre DE 1985)

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101-1	Caja Bancos moneda nacional		4'072.195,66
1101-2	Caja Bancos moneda extranjera		
1102-1	Inversiones temporales moneda nacional		735.500,00
1102-2	Inversiones temporales moneda extranjera		
1103	Cuentas por cobrar clientes		24'643.714,83
1104	Documentos por cobrar clientes		
1105	Documentos descontados		
1106	Menos: Provisión cuentas dudosa cobranza		(176.434,10)
1107	Inventario materia prima		
1108	Inventario productos en proceso		
1109	Inventario productos terminados		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventarios mercaderías en almacén		
1112	Semovientes para la venta		
1113	Sementeras de ciclo corto		
1114	Lotes de terreno y otros inmuebles		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito		
1117	Menos: Provisión baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		590.256,00
1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		5'318.581,85
1122-1	Anticipos a proveedores moneda nacional		
1122-2	Anticipos a proveedores moneda extranjera		
1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros		348.782,00
1124	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas		
1125	Accesorios de oficina en existencia		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			35'532.596,24
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
1206	Maquinaria y equipo	2'370.718,42	498.275,79
1208	Muebles y enseres	1'828.286,29	237.508,28
1210	Vehículos	1'401.400,00	726.019,47
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (adj. detalle)		
	REVALORIZACIONES	Valor de reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	5'044.609,26	1'912.424,47
1226	Revalorización otros activos fijos (adj. det.)		
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		
1304-1	Bonos, obligaciones, cédulas moneda nacional		
1304-2	Bonos, obligaciones, cédulas moneda extranjera		
1305	Acciones o participaciones en compañías relacionadas		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
		Valor de adquisición	Amort. acumulada
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros (adjuntar detalle)		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
		Valor inicial	Amort. acumulada
1501	Gastos de organización y reorganización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505-1	Pagos anticipados a largo plazo M.Nacional		
1505-2	Pagos anticipados a largo plazo M.Extranj.		
1507	Pérdidas por diferencia de cambio		
1508	Comisión de riesgo cambiario		
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1602-1	Otros moneda nacional (adjuntar detalle) OBRAS DE ARTE		140.300,00
1602-2	Otros moneda extranjera (adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			17'126.694,17
TOTAL DEL ACTIVO			52'659.290,41

ANEXO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO

C.I.I.U.

No. EXPEDIENTE

MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.

1790537331001

15.379

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)

PERIODO: De 1 Enero a 31 de Diciembre de 1985

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima		6'969.019,50	
10.1 Mercadería			
10.2 Maquinaria y Equipo	1'036.089,18		
10.3 Donaciones realizadas			
20 PAGOS POR TECNOLOGIA			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica		2'565.992,00	
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	14			2
Remuneración S/.	1'080.000=	2'199.262,50			
Extranjera No.-		2			
Remuneración S/.		1'418.029,00			
15o/o Participación S/.		640.530,98			

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿ Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año?

Superintendencia de Compañías

SI ☒NO ☐

Monto de la Inversión Programada:

S/. 2'500.000,00

Construcciones:

S/.

Maquinaria y equipo:

S/. 2'500.000,00

Financiamiento: Recursos Propios 60 o/o

Prestados : 40 o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☐Racionalización ☐Reposición ☒

28 ABR. 1986

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO MARCEL RIVAS & HERRERA ASOCIADOS C. LTDA.	C.I.I.U. 1790537331001	No. EXPEDIENTE: 15.379
--	---------------------------	---------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		8'762.348,59
6001 Capital Social	2'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva Legal	219.882,21	
6005 Otras Reservas		
6006 Superávit de capital	4'044.899,51	
6007 Utilidades retenidas	2'497.566,87	
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. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		2'324.983,99
6301 Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	2'823.887,53	
6302 Menos: dividendos	250.000,00	
6303 Más: superávit de capital del período	(248.903,54)	
CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
Q1 Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402 Menos: impuestos glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		11'087.332,58

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva Legal	219.882,81	
Otras reservas		
Dividendos	250.000,00	
Amortización de pérdidas		
Utilidades retenidas	2'497.566,87	
RESERVA LEGAL :		
Reserva inicial	219.882,81	
Más: Asignación del año	180.117,19	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	400.000,00	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	4'044.899,51	
Más: Revalorización de activos del período		
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	248.903,54	
Saldo final	3'795.995,97	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		6'343.093,30
7001 Utilidad neta del ejercicio	2'823.887,53	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	884.205,77	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos		
7004 Pérdida en venta de activos fijos o inversiones permanentes		
Menos:		
7005 Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias		
7006 Utilidad en venta de activos		
OTRAS FUENTES DE CAPITAL		
7101 Venta de Activos Fijos	285.000,00	
7102 Incremento de pasivos a largo plazo		
7103 Aumento de capital social		
7104 Incremento de superávits (no incluye el superávit de revalorización)		
7105 Incremento de aportes para capitalización	2'350.000,00	
7106 Otros		
B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		1'286.089,18
7201 Dividendos pagados	250.000,00	
7202 Compra de activos fijos	1'036.089,18	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivo a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdida del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A-B)		5'057.004,12
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	(3'689.361,59)	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(8'746.365,71)	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	5'057.004,12	5'057.004,12

Superintendencia de Compañías

28 ABR. 1986

CONTROL DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO

INFORMACION RELATIVA AL (LOS) CONTRATO (S) DE SUCRETIZACION

MONTO DE LOS CONTRATOS DE SUCRETIZACION EN SUCRES

PODRA LA COMPAÑÍA CUMPLIR ESTAS OBLIGACIONES EN LOS PLAZOS PREVISTOS? SI ☐ NO ☐

* De acuerdo con los principios contables vigentes en el país los intereses constituyen un gasto que debe cargarse al resultado del ejercicio en el que se incurra.

NOTA: De ser necesario utilice hojas adicionales.

2. PASIVO	
21. PASIVOS CORRIENTES	
2101 Proveedores en el país	22'696.166,71
2102 Proveedores en el exterior	9'535.011,50
2103 Anticipos de clientes	1'030.187,34
2104 Bancos privados moneda nacional	900.000,00
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	2'159.500,00
2110 Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2111 15 o/o para trabajadores	640.530,98
2112 Impuesto a la renta por pagar	805.787,98
2113 Sueldos acumulados por pagar	
2114 Intereses acumulados por pagar	80.500,00
2115 Impuestos retenidos por pagar	143.827,26
2116 Seguro Social por pagar	290.158,25
2117 Acreedores diversos	940.287,81
2118 Parte corriente del pasivo a largo plazo	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	39'221.957,83
22. PASIVOS NO CORRIENTES	
2201 Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.)	
2202 Documentos por pagar moneda nacional	
2203 Documentos por pagar moneda extranjera	
2204 Impuestos diferidos por pagar	
2205 Previsión para indemnizaciones y jubilaciones patronales	
2206 Préstamos de accionistas o socios	
2207 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	2'350.000,00
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	2'350.000,00
TOTAL PASIVO	41'571.957,83
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. SUPERAVITS	
3201 Revalorización de terrenos	
3202 Revalorización de otros activos fijos	3'795.995,97
3203 Donaciones y subsidios recibidos	
3204 Otros superávits	
33. RESERVAS	
3301 Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)	400.000,00
3302 Reserva estatutaria	
3303 Reserva facultativa	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	2'247.566,87
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	2'643.769,74
TOTAL PATRIMONIO NETO	11'087.332,58
TOTAL DEL ACTIVO Y PATRIMONIO NETO	52'659.290,41

4. CUENTAS DE ORDEN	
40. DEUDORAS	41. ACREEDORAS
4001 Aavales 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 1ro. de Enero..... al 31..... de Diciembre..... de 1985.....

50. VENTAS BRUTAS		181'692.912,71
5001 En el país SERVICIOS DE PUBLICIDAD	181'692.912,71	
5002 En el exterior		
5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		181'692.912,71
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)		153'030.340,13
5101 Inventario Inicial PAGOS A MEDIOS DE PUBLICIDAD	153'030.340,13	
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, equipos y edif. fábrica		
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 IEES 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		28'662.572,58
53. GASTOS DE VENTAS		16'834.484,25
5301 Sueldos y salarios (No incluídos en costos)	2'885.502,50	
5302 Comisiones a empleados y particulares	536.991,97	
5303 Publicidad y propaganda	2'098.961,64	
5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas	259.217,39	
5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	1'207.254,60	
5306 Otros VIAJES, ATENCION CLIENTES, AMORTIZ. INV. CLIEN.	9'846.556,15	
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		11'813.386,26
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	1'811.789,00	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	770.419,27	
5403 Agua, luz, teléfono, télex. (no incluídos en costos)	283.053,30	
5404 Amortización de intangibles y diferidos - LEGALES	687.777,94	
5405 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	32.577,55	
5406 Depreciación bienes Dpto. Administrativo	960.750,01	
5407 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5408 Otros ASESORIA TECNICA, UTILES, REPAR, GTO DE VIAJE	7'267.019,19	
UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION		14.702,07
55. GASTOS FINANCIEROS		424.411,27
5501 Intereses, comisiones		
5502 Otros gastos financieros		
UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO		(409.709,20)
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		4'679.915,69
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	4'679.915,69	
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:		4'270.206,49
15 o/o para trabajadores	640.530,98	
Impuesto a la Renta	805.787,98	
5801 UTILIDAD NETA		2'823.887,53

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

Marcel Rivas y Herrera C. Ltda.

EL GERENTE, REPRESENTANTE LEGAL)

EL CONTADOR, Reg. No. 17773

Hemos revisado los estados financieros y los 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

Quito, 21 de Abril de 1.986
Lugar y fecha

Comisario