

Reg. Unico de Compañías
1790892875001

HELADERIAS COFRUNAT C. LTDA.

EL MORLAN 1-A

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91.....

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL HELADERIAS COFRUNAT CIA. LTDA.			Nº. DE EXPEDIENTE 18-237	
CIUDAD: QUITO	CALLE: EL MORLAN	NUMERO: 1822	TELEFONO: 405-790	

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	Sra. OLGA ESPINOSA DE BUSTOS	170121574-9	El Morlán 1822
Vicepresidente			
Gerente (s)	Ldo. HUGO HERNAN BUSTOS E.	170290707-0	El Morlán 1822
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal			
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO				CODIGO	
1.1 ACTIVO CORRIENTE				CUENTA	
Caja - Bancos				1101	1.156.880,72
Inversiones financieras temporales				1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes				1103	9.997.236,45
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)				1104	
Inventario materia prima				1105	675.108,03
Inventario productos en proceso				1106	
Inventario suministros y materiales				1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén				1108	
Mercaderías en tránsito				1109	
Menos: Provisión para baja de inventarios				1110	
Ingresos acumulados por cobrar				1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores				1112	
Anticipos a proveedores				1113	22.694.416,00
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza				1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros				1115	
Repuestos, herramientas y accesorios				1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)				1117	
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE					34.523.641,20
1.2 ACTIVO FIJO					
	Valor de adquisición	Depreciación acumulada			
Terrenos y mejoras				1201	
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito				1202	
Construcciones en curso				1203	
Edificios e instalaciones				1204	
Maquinaria y equipo	48.941.800,=	6.110.207,40		1205	42.831.592,60
Muebles y enseres	3.383.207,=	366.343,80		1206	3.016.863,20
Vehículos	13.000.000,=	7.633.333,30		1207	5.366.666,70
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	2.892.000,=	511.658,30		1208	2.380.341,70
REVALORIZACIONES					
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada			
Terrenos				1221	
Edificios				1222	
Maquinaria y equipo	35.111.522,88	6.279.419,88		1223	28.832.102,95
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	24.063.613,08	12.582.650,21		1224	11.480.962,87
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO					
Cuentas y documentos por cobrar clientes				1301	
Préstamos a empleados y trabajadores				1302	
Inversiones financieras a largo plazo				1303	
Otros (adjuntar anexo)				1304	
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES					
	Valor de adquisición	Amortización Acumulada			
Patentes y marcas				1401	
Otros (adjuntar anexo)				1402	
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS					
	Valor inicial	Amortización Acumulada			
Gastos de organización y constitución				1501	
Gastos de investigación, exploración y otros				1502	
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedades y otros activos fijos no utilizados				1601	
Otros activos no corrientes				1602	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES					93.908.530,02
TOTAL DEL ACTIVO					128.432.171,22

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	15.474.221,63
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	883.500,00
Gastos por pagar		2106	10.520.700,32
Impuestos y Leyes Sociales		2107	2.534.334,47
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	40.000.000,00
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			69.412.756,12
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			69.412.756,12
TOTAL PASIVO			
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	17.000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	525.405,18
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	475.902,10
Otros (Adjuntar anexo)		3302	30.153.366,89
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	7.405.788,00
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	3.458.952,50
TOTAL PATRIMONIO NETO			59.019.414,80
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			128.432.171,22

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES			
Mercaderías en consignación		4001	
Liquidación de depósitos industriales		4002	
Avales o garantías		4003	
Otras obligaciones contingentes		4004	

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREJOS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana	2	3		7	
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
Materia Prima	57.201.611,90		57.201.611,90
Activos Fijos	32.479.607,00		32.479.607,00
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
Producto Terminado	139.819.438,70		139.819.438,70
Activo Fijo	2.500.000,00		2.500.000,00

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

50. VENTAS BRUTAS	CODIGO CUENTA	
En el país	5001	139.819.438,70
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
VENTAS NETAS		139.819.438,70
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
Inventario inicial	5101	
Compras de productos terminados en el país	5102	
Compras de productos terminados en el exterior	5103	
Menos: Inventario final	5104	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)		
Inventario Inicial de materias primas	5201	85.323,96
Compras de materias primas en el país	5202	57.201.611,90
Compras de materias primas en el exterior	5203	
Menos: Inventario final de materias primas	5204	175.948,96
Mano de obra directa	5205	4.216.987,00
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	4.849.381,40
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	
Mano de obra indirecta	5208	6.693.600,00
Suministros y materiales	5209	593.048,80
Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	3.631.940,33
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	4.141.009,56
Mantenimiento y reparaciones	5212	8.739.560,13
Impuestos a la producción y otros	5213	
Energía, agua, teléfono	5214	2.547.467,02
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	2.616.583,38
Inventario inicial de productos en proceso	5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	
Inventario Inicial de productos terminados	5218	280.084,00
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	283.933,90
UTILIDAD BRUTA		44.682.724,08
53. GASTOS DE VENTAS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	2.231.200,00
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	1.380.336,52
Comisiones a empleados y particulares	5303	
Publicidad y propaganda	5304	4.421.552,00
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	4.883.731,60
Otros (Adjuntar anexo)	5306	3.093.563,00
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	2.231.200,00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	1.380.336,52
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	283.051,89
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	624.210,00
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	279.397,00
Amort. de Intang. y Difer. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	
Otros (Adjuntar anexo)	5409	2.636.279,25
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		21.237.866,30
55. GASTOS FINANCIEROS		
Intereses y comisiones	5501	14.489.455,59
Otros gastos financieros	5502	1.389.676,49
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo	5602	
Ganancias en ventas de activos fijos	5603	92.343,30
Dividendos en efectivo	5604	
Ganancias por diferencia de cambio	5605	
Otros (Adjuntar anexo)	5606	143.000,00
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.		5.594.077,52
Participación de los trabajadores (15%)	5801	883.500,00
Impuesto a la Renta	5802	1.251.625,00
UTILIDAD NETA		3.458.952,52

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		GRUPO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			25.376.068,09
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001		3.458.952,52
Aumentos del Capital Social	6002		15.500.000,00
Incrementos de Superávit de Capital	6003		30.153.366,89
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		
Otros	6005		281.808,49
MENOS:			
Pérdida del ejercicio	6006		
Disminución del Capital	6007		
Dividendos en efectivo	6008		
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		15.500.000,00
Otros	6010		250.781,19
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			59.019.414,80

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			55.971.462,52
Utilidad del ejercicio	7001		3.458.952,52
Mas:			
Depreciación y Amortización	7002		10.012.510,00
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003		2.500.000,00
Incremento de pasivos a largo plazo	7004		40.000.000,0
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005		
Emisión de obligaciones	7006		
Otros:	7007		
Menos:			
Ingresos por participación en utilidades de subsidiarias	7008		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			87.161.594,75
Dividendos	7201		
Compra de activos fijos	7202		32.479.607,00
Compra de inversiones permanentes	7203		
Disminución pasivos a largo plazo	7204		
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205		
Reducción del capital social en efectivo	7206		
Pérdidas del ejercicio	7207		
Otros	7208		54.681.987,75
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			- 31.190.132,23
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			- 34.889.114,92
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			3.698.982,6
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			- 31.190.132,23

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 27 de Marzo de 19 92

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO
 NOMBRE: Licdo. Hugo Bustos E.
 FIRMA: *[Firma]*
 C.I. 170290707-0

CONTADOR
 NOMBRE: Sr. Carlos Caba
 FIRMA: *[Firma]*
 C.I. 170343163-3 MATRICULA: 15.379

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

.....
 f) Comisario

.....
 f) Comisario

REGISTRO DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 REGISTRO DE SOCIEDAD
29 ABR. 1992
 INFORME GERENTE
 INFORME COMISARIO
 INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)
 Recibido hoy día de de 19
 N° de Anexos