

SELLO R.U.C

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: COMERCIAL IMPORTADORA FEMSA S.A.		Nº. DE EXPEDIENTE 19953-82	
CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE: VELEZ	NUMERO:	TELEFONO: 455-887

## NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑÍAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	MERCEDES MIRANDA MAURE	0902607381	
Vicepresidente			
Gerente (s)	FRANCISCO MIRANDA MAURE	0904309507	
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal			
Suplente			

## A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos			1101	370.708,15
Inversiones financieras temporales			1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	34'664.059,01
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	( 211.711,03)
Inventario materia prima			1105	
Inventario productos en proceso			1106	
Inventario suministros y materiales			1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1108	376'219.294,34
Mercaderías en tránsito			1109	4'375.910,75
Menos: Provisión para baja de inventarios			1110	
Ingresos acumulados por cobrar			1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1112	4'096.858,52
Anticipos a proveedores			1113	9'446.540,00
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			1115	4'008.522,67
Repuestos, herramientas y accesorios			1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)			1117	382.000,00
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>433'008.182,41</b>
1.2 ACTIVO FIJO				
	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		
Terrenos y mejoras	14'709.360,00		1201	14'709.360,00
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202	
Construcciones en curso			1203	
Edificios e instalaciones	131'763.118,23	180.986,75	1204	131'582.131,48
Maquinaria y equipo	15'384.800,26	826.373,35	1205	14'558.426,91
Muebles y enseres	18'820.602,85	4'908.645,62	1206	13'911.957,23
Vehículos	12'611.084,34	10'480.592,98	1207	2'130.491,36
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208	
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		
Terrenos			1221	
Edificios			1222	
Maquinaria y equipo	945.000,26	172.799,66	1223	772.200,60
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	53'719.577,83	30'849.161,88	1224	28'870.415,95
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	20'929.406,48	4'538.226,48	1502	16'391.180,00
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601	
Otros activos no corrientes			1602	10'132.529,79
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				<b>227'058.693,32</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>660'066.875,73</b>

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	173'690.964,56
Anticipo de Clientes	re	2102	
Obligaciones por pagar		2103	283'366.483,95
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	8'243.380,67
Impuestos y Leyes Sociales		2107	2'747.575,26
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldo pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	1'040.450,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>469'088.854,44</b>
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	150'717.309,26
Saldo 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	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>150'717.309,26</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>619'806.163,70</b>
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	10'000.000,00
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	5'000.000,00
Reservas facultativas		3202	8'778.840,14
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	35'789.316,53
Otros (Adjuntar anexo)		3302	16'134.050,27
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	22.200.621,25	3403	(35'441.494,91)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>40'260.712,03</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>660'066.875,73</b>

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	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana					
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

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

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
En el país	CODIGO CUENTA 5001	466'934.803,00
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>466'934.803,00</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>		
Inventario inicial	5101	238'346.234,86
Compras de productos terminados en el país	5102	
Compras de productos terminados en el exterior	5103	455'061.871,16
Menos: Inventario final	5104	376'219.294,34
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>		
Inventario inicial de materias primas	5201	
Compras de materias primas en el país	5202	
Compras de materias primas en el exterior	5203	
Menos: Inventario final de materias primas	5204	
Mano de obra directa	5205	
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	
Mano de obra indirecta	5208	
Suministros y materiales	5209	
Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	
Aportes JESS y beneficios sociales	5211	
Mantenimiento y reparaciones	5212	
Impuestos a la producción y otros	5213	
Energía, agua, teléfono	5214	
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	
Inventario inicial de productos en proceso	5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	
Inventario inicial de productos terminados	5218	
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>149'745.991,32</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	
Comisiones a empleados y particulares	5303	37'005.460,36
Publicidad y propaganda	5304	
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	
Otros (Adjuntar anexo)	5306	
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	15'093.022,32
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	5'308.337,18
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	2'549.379,35
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	5'389.600,15
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	8'804.245,44
Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	4'538.226,48
Otros (Adjuntar anexo)	5409	38'006.129,26
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>33'051.590,78</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses y comisiones	5501	68'493.085,69
Otros gastos financieros	5502	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
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	
Dividendos en efectivo	5604	
Ganancias por diferencia de cambio	5605	
Otros (Adjuntar anexo)	5606	
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>		<b>(35'441.494,91)</b>
Participación de los trabajadores (15%)	5801	
Impuesto a la Renta	5802	
<b>UTILIDAD NETA</b>		

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			59'568.156,67
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		8001	
Aumentos del Capital Social		8002	
Incrementos de Superávit de Capital		8003	16'134.050,27
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		8004	
Otros		8005	
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		8006	35'441.494,91
Disminución del Capital		8007	
Dividendos en efectivo		8008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		8009	
Otros		8010	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			40'260.712,03

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		59'612.797,84
Utilidad del ejercicio	7001	
Mas:		
Depreciación y Amortización	7002	13'342.471,92
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	25'154.134,55
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	17'186.801,55
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005	
Emisión de obligaciones	7006	
Otros:	7007	3'929.389,82
Menos:		
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		188'118.406,05
Dividendos	7201	
Compra de activos fijos	7202	139'784.451,00
Compra de inversiones permanentes	7203	
Disminución pasivos a largo plazo	7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	12'118.275,07
Reducción del capital social en efectivo	7206	
Pérdidas del ejercicio	7207	35'441.494,91
Otros	7208	774.185,07
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)		128'505.608,21
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO :		( 36'080.672,03)
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		92'424.936,18
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		128'505.608,21

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

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

NOMBRE: FRANCISCO MIRANDA MAURE X

FIRMA: \_\_\_\_\_

C.I. 0904309507

CONTADOR

NOMBRE: JORGE DELGADO CEDEÑO

FIRMA: \_\_\_\_\_

C.I. 0900919715 MATRICULA: 2199

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

\_\_\_\_\_  
Comisario

\_\_\_\_\_  
Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

INFORME GERENTE

INFORME COMISARIO

INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_

Nº de Anexos \_\_\_\_\_

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS