

REPUBLICA DEL ECUADOR  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

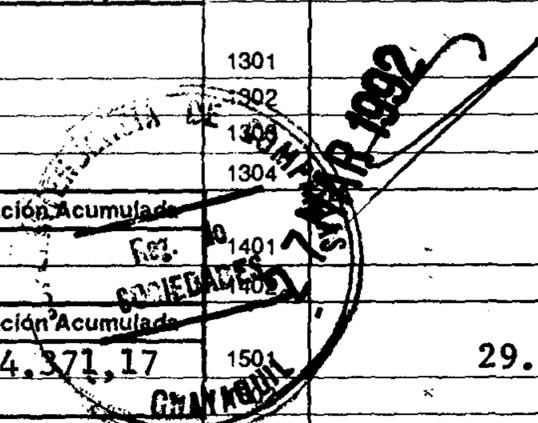
RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: <b>CONSULTORES YTURRALDE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.</b>			Nº. DE EXPEDIENTE <b>20064-72</b>
CIUDAD: <b>GUAYAQUIL</b>	CALLE: <b>RUMICHACA</b>	NUMERO: <b>702</b>	TELEFONO: <b>301074</b>

**NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS**

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	<b>Arq. Roberto Yturralde Mancero</b>	<b>0902968809</b>	<b>Rumichaca # 702 - 301074</b>
Vicepresidente			
Gerente (s)	<b>Ing. Luis G. Yturralde Mancero</b>	<b>0904090818</b>	<b>9 de Octubre # 2309 - 301074</b>
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal			
Suplente			

**A. ESTADO DE SITUACION**

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja - Bancos			1101	<b>3'299.195,80</b>
Inversiones financieras temporales			1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	<b>45.000,00</b>
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	
Inventario materia prima			1105	
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	<b>148.807,00</b>
Anticipos a proveedores			1113	
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			1115	<b>774.672,00</b>
Repuestos, herramientas y accesorios			1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)			1117	<b>123.151,46</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>4'390.826,26</b>
<b>1.2 ACTIVO FIJO</b>				
	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			1205	
Muebles y enseres	<b>2'973.345,50</b>	<b>638.145,22</b>	1206	<b>2'335.200,28</b>
Vehículos			1207	
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208	
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		
REVALORIZACIONES				
Terrenos			1221	
Edificios			1222	
Maquinaria y equipo			1223	
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	<b>8'543.502,41</b>	<b>5'292.650,41</b>	1224	<b>3'250.852,00</b>
<b>1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>				
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301	
Préstamos a empleados y trabajadores			1302	
Inversiones financieras a largo plazo			1303	
Otros (adjuntar anexo)			1304	
<b>1.4 ACTIVOS INTANGIBLES</b>				
Patentes y marcas		Amortización Acumulada	1401	
Otros (adjuntar anexo)				
<b>1.5 ACTIVOS DIFERIDOS</b>				
Gastos de organización y constitución		Amortización Acumulada	1501	
Gastos de investigación, exploración y otros	<b>73.877,10</b>	<b>44.371,17</b>		<b>29.505,93</b>
<b>1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601	
Otros activos no corrientes			1602	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				<b>5'615.558,21</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>10'006.384,47</b>



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	
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	284.652,49
Gastos por pagar		2106	
Impuestos y Leyes Sociales		2107	408.822,38
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	520.771,41
Saldo pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>1'214.246,28</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
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	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>1'214.246,28</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	700.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	124.720,72
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	5'743.339,53
Otros (Adjuntar anexo)		3302	42.291,32
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	810.886,86
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	1'370.899,76
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>8'792.138,19</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>10'006.384,47</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	2	1			
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
Muebles y Enseres	2'188.435,70		2'188.435,70
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
Honorarios	9'760.000,00		9'760.000,00
Vehículos	1'300.000,00		1'300.000,00

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

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
En el país <b>Honorarios</b>	CODIGO CUENTA 5001	<b>9'760.000,00</b>
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>9'760.000,00</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>		
Inventario inicial	5101	
Compras de productos terminados en el país	5102	
Compras de productos terminados en el exterior	5103	
Menos: Inventario final	5104	
<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 IESS 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>9'760.000,00</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	
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	<b>1'194.000,00</b>
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	<b>924.661,66</b>
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	<b>29.874,00</b>
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	<b>21.855,67</b>
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	<b>2'186.332,58</b>
Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	<b>62.765,00</b>
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	
Otros (Adjuntar anexo)	5409	<b>3'928.031,96</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>1'412.479,13</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses y comisiones	5501	<b>254.250,00</b>
Otros gastos financieros	5502	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	<b>773.308,25</b>
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	<b>66.054,13</b>
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>1'865.483,25</b>
Participación de los trabajadores (15%)	5801	<b>284.652,49</b>
Impuesto a la Renta	5802	<b>209.931,00</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>1'370.899,76</b>

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			5'831.797,10
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	1'370.899,76
Aumentos del Capital Social		6002	
Incrementos de Superávit de Capital		6003	1'589.441,18
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	
Otros		6005	0,15
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	
Disminución del Capital		6007	
Dividendos en efectivo		6008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			<b>8'792.138,19</b>

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			5'018.936,42
Utilidad del ejercicio		7001	1'370.899,76
Mas:			
Depreciación y Amortización		7002	2'249.097,58
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes		7003	1'366.054,13
Incremento de pasivos a largo plazo		7004	
Aumento de capital social con nuevos recursos		7005	
Emisión de obligaciones	Ajuste Patrimonio	7006	0,15
Otros: Corrección Monetaria Otros Activos Corrientes		7007	32.884,80
Menos:			
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias		7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			3'022.335,70
Dividendos		7201	
Compra de activos fijos		7202	2'188.435,70
Compra de inversiones permanentes		7203	
Disminución pasivos a largo plazo		7204	781.200,00
Incrementos de activos intangibles y diferidos		7205	
Reducción del capital social en efectivo		7206	
Pérdidas del ejercicio		7207	
Otros Transf. Pagos Anticipados		7208	52.700,00
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>			<b>1'996.600,72</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>			<b>3'176.579,98</b>
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>			<b>1'179.979,26</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>			<b>1'996.600,72</b>

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 20 de Marzo de 1992

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

**REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO**  
 NOMBRE: Ing. Luis G. Yturralde Mancero  
 FIRMA: [Firma]  
 C.I. 0904090818

**CONTADOR**  
 NOMBRE: Gloria Herrera de Ramos  
 FIRMA: [Firma]  
 C.I. 0901016444 MATRICULA: 15030

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.

.....  
 f) Comisario

.....  
 f) 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 .....