

SELLO R.U.C

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: <b>LIBRERIA CERVANTES Cía. Ltda.</b>			Nº. DE EXPEDIENTE <b>21454-67</b>	
Ciudad: <b>GUAYAQUIL</b>	Calle: <b>AGUIRRE Y BOYACA</b>	Numero:	Telefono: <b>327084</b>	
<b>NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS</b>				
<b>ADMINISTRADORES</b>	<b>NOMBRES</b>	<b>C.I. o PASAPORTE</b>	<b>DIRECCION Y TELEFONO</b>	
Presidente				
Vicepresidente				
Gerente (s)	<b>TORRES LOPEZ ALFREDO</b>	<b>0900937038</b>	<b>AGUIRRE 606</b>	
Apoderado				
<b>COMISARIOS</b>				
Principal	<b>Econ. RAMIREZ REINA LUIS</b>	<b>0902527308</b>		
Suplente				

## A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja - Bancos			1101	20'369.000,24
Inversiones financieras temporales			1102	10.000,00
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	227'277.550,43
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	( 8'997.556,20
Inventario materia prima			1105	
Inventario productos en proceso			1106	
Inventario suministros y materiales			1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1108	358'172.909,49
Mercaderías en tránsito			1109	314'789.256,87
Menos: Provisión para baja de inventarios			1110	
Ingresos acumulados por cobrar			1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1112	8'869.561,22
Anticipos a proveedores			1113	
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			1115	1'622.194,77
Repuestos, herramientas y accesorios			1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)			1117	19'975.828,86
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>942'088.745,68</b>
<b>1.2 ACTIVO FIJO</b>				
	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		
Terrenos y mejoras	2'723.065,00		1201	2'723.065,00
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202	
Construcciones en curso			1203	
Edificios e instalaciones	11'506.348,73	5'679.347,98	1204	5'827.000,75
Maquinaria y equipo			1205	
Muebles y enseres	3'508.201,94	1'920.075,95	1206	1'588.125,99
Vehículos	583.376,89	583.376,89	1207	---,00
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	15'363.268,19	8'327.401,96	1208	7'035.866,23
<b>REVALORIZACIONES</b>				
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		
Terrenos			1221	
Edificios			1222	
Maquinaria y equipo			1223	
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	27'279.075,51	18'651.329,24	1224	8'627.746,27
<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>				
	Valor de adquisición	Amortización Acumulada		
Patentes y marcas			1401	
Otros (adjuntar anexo)			1402	
<b>1.5 ACTIVOS DIFERIDOS</b>				
	Valor Inicial	Amortización Acumulada		
Gastos de organización y constitución			1501	
Gastos de investigación, exploración y otros	72'016.539,40	72'016.539,40	1502	---,00
<b>1.8 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>25'801.804,24</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>967'890.549,92</b>



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	431'995.752,99
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	353'054.211,87
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	10'877.297,20
Gastos por pagar		2106	3'867.475,35
Impuestos y Leyes Sociales		2107	16'097.404,82
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	783'697.332,59
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	63'376.858,74
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	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			63'376.858,74
<b>TOTAL PASIVO</b>			847'074.191,33
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	1'500.000,00
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	262.660,92
Reservas facultativas		3202	341.157,30
Otras reservas		3203	210.214,20
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	16'837.154,94
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	55'436.658,17
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	46'228.513,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			120'816.358,59
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			967'890.549,92

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	3	31			
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	302'411.320,93	2.151'633.140,03	2.454'044.460,96
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	2.396'898.291,80		2.396'898.291,80

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

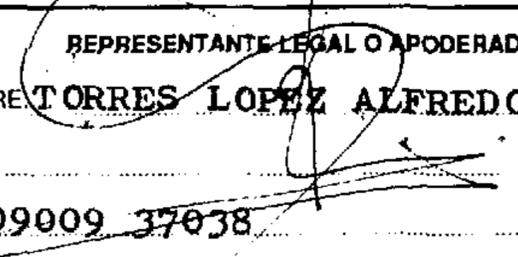
		CODIGO CUENTA	
<b>50. VENTAS BRUTAS</b>			
En el país		5001	2.489'922.009,27
En el exterior		5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	93'023.717,47
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
<b>VENTAS NETAS</b>			<b>2.396'898.291,80</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS</b> (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
Inventario inicial		5101	116'225.881,96
Compras de productos terminados en el país		5102	302'411.320,93
Compras de productos terminados en el exterior		5103	2.151'633.140,03
Menos: Inventario final		5104	( 358'172.909,49 )
<b>52. COSTO DE PRODUCCION</b> (Mercaderías producidas por la Compañía)			
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>184'800.858,37</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	15'155.616,42
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	12'498.747,04
Comisiones a empleados y particulares		5303	3'313.124,13
Publicidad y propaganda		5304	9'279.470,00
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	2'129.450,06
Otros (Adjuntar anexo)		5306	41'940.410,42
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	6'300.360,37
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	4'135.774,77
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	4'278.194,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	584.893,14
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	3'409.163,26
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	2'709.239,49
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	8'739.683,58
Otros (Adjuntar anexo)		5409	3'180.939,71
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>			<b>67'145.797,98</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses y comisiones		5501	
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	5'369.516,64
<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>72'515.314,62</b>
Participación de los trabajadores (15%)		5801	10'877.297,20
Impuesto a la Renta		5802	15'409.504,36
<b>UTILIDAD NETA</b>			<b>46'228.513,06</b>

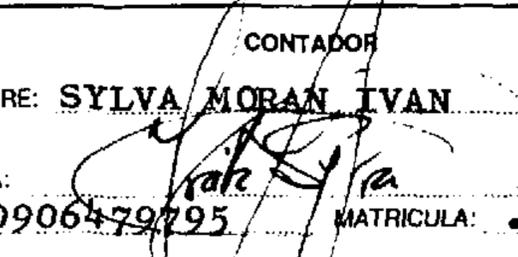
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			80'733.900,31
MAS:-			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	46'228.513,06
Aumentos del Capital Social		6002	
Incrementos de Superavit de Capital		6003	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	
Otros		6005	16'837.154,94
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	
Disminución del Capital		6007	
Dividendos en efectivo		6008	6'146.054,78
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	16'837.154,94
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			<b>120'816.358,59</b>

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		
Utilidad del ejercicio	7001	46'228.513,06
Mas:		
Depreciación y Amortización	7002	13'578.373,13
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	
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:		
Dividendos	7201	6'146.054,78
Compra de activos fijos	7202	359.040,00
Compra de inversiones permanentes	7203	
Disminución pasivos a largo plazo	7204	96'229.492,49
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	8'420.920,46
Reducción del capital social en efectivo	7206	
Pérdidas del ejercicio	7207	
Otros	7208	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>		<b>51'348.621,54</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>158'391.413,09</b>
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>209'740.034,63</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b>51'348.621,54</b>

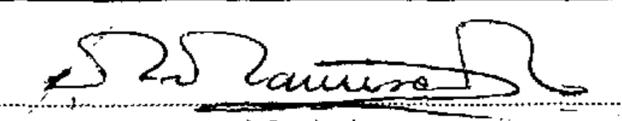
Certificamos que el contenido de este formulario es verdadero, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 20 de Marzo de 1992

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO  
 NOMBRE: TORRES LOPEZ ALFREDO  
 FIRMA:   
 C.I. 09009 37038

CONTADOR  
 NOMBRE: SYLVA MORAN IVAN  
 FIRMA:   
 C.I. 0906479295 MATRICULA: 8452

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 \_\_\_\_\_