REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO: 1 9 8 5

Denominación de la compañía según su estatuto:	SIGLAS:	R.U.C.	No. EXPEDIENTE
COMPAÑIA COMERCIAL PAN-AMERICANA C.A.		0990015538001	2291-41

	CIUDAD:	CALLE Y No.:	TELEFONO:	CASILLA:	CABLE:
PRINCIPAL	Guayaquil	P. Icaza 213	306410	4964	
SUCURSALES					

Período del Balance:
Del: 1 de Enero de 1985; Al 31 de Diciembre de 1985

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	María Rosa Orrantia Vda. de Cucalón	0902645511	Ecuatoriana
Vicepresidente	María Rosa Cucalón de Viver	0904382587	Ecuatoriana
Gerente (s)	Francisco Viver Moscoso	0903440733	Ecuatoriano
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principal	Roberto Bejarano O.	Av. C. J. Arosemena Km. 3
Suplente		Teléfono No. 387 255
3. COMITE DE VIGILANCIA		

DATOS DE LO DE LOS REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)

Nombre (s) Francisco Viver Moscoso — Nacionalidad: Ecuatoriano
Cargo (s) Gerente
Fecha de nombramiento: Marzo 23 de 1.984 — Período: 5 años
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA: Comercio en General

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: _____

Alfredo Durán A. — Ecuatoriana
Nombres y apellidos (persona natural) — Nacionalidad

DIRECCION: Los Ciruelos I-2 Guayaquil

Tiene Auditoría Externa — SI ☐ NO ☐

_____ — _____
Nombre o denominación — Nacionalidad

Revalorización Activos - Indice 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: _____ No. _____
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: _____
fojas útiles.-CERTIFICO.

EL SECRETARIO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS — SOCIEDADES — GUAYAQUIL — 3 JUN 1985

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

	1. ACTIVO			
11.	CORRIENTE			
	1101-1	Caja Bancos moneda nacional		432.918.63
	1101-2	Caja Bancos moneda extranjera		
	1102-1	Inversiones temporales moneda nacional		
	1102-2	Inversiones temporales moneda extranjera		
	1103	Cuentas por cobrar clientes		31583.941.80
	1104	Documentos por cobrar clientes		
	1105	Documentos descontados		
	1106	Menos: Provisión cuentas dudosa cobranza		
	1107	Inventario materia prima		
	1108	Inventario productos en proceso		
	1109	Inventario productos terminados		
	1110	Inventario suministros y materiales		35.250.20
	1111	Inventarios mercaderías en almacén		331744.097.00
	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		61547.748.90
	1117	Menos: Provisión baja de inventarios		
	1118	Ingresos acumulados por cobrar		
	1119	Depósitos previos		
	1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		
	1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		
	1122-1	Anticipos a proveedores moneda nacional		
	1122-2	Anticipos a proveedores moneda extranjera		
	1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros		
	1124	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas		
	1125	Accesorios de oficina en existencia		
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE		441343.956.53
12.	ACTIVO FIJO		Valor de Adquisición	Deprec. acumulada
	1201	Terrenos y Mejoras	31967.162.21		31967.162.21
	1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
	1203	Construcciones en curso	442.266,00		442.266,00
	1204	Edificios e Instalaciones	210.186,65	120.291,03	89.895,62
	1206	Maquinaria y equipo			
	1208	Muebles y enseres	571.962,47	556.322,84	15.639,63
	1210	Vehículos			
	1212	Mejoras en locales arrendados			
	1214	Semovientes			
	1216	Plantaciones			
	1218	Otros activos fijos (adj. detalle) Copiad.	96.940,00	38.776,00	58.164,00
		REVALORIZACIONES	Valor de reavalúo	Deprec. acumulada	
	1220	Revalorización de terrenos	11609.562,78		11609.562,78
	1222	Revalorización de edificios	41828.688,36	21763.457,35	21065.231,01
	1224	Revalorización de maquinaria y equipo	11112.020,33	11081.550,97	30.469,36
	1226	Revalorización,otros activos Copiado	204.982,28	81.992,90	122.989,38
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)			
	1602-2	Otros moneda extranjera (adjuntar detalle)			
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			81401.379,99
		TOTAL DEL ACTIVO			521745.336,52

2. PASIVO		
21.	**PASIVOS CORRIENTES**	
2101	Proveedores en el país	41532.066,33
2102	Proveedores en el exterior	41149.031,89
2103	Anticipos de clientes	
2104	Bancos privados moneda nacional	
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	
2110	Dividendos por pagar a accionistas o socios	823.016,75
2111	15 o/o para trabajadores	
2112	Impuesto a la renta por pagar	11109.975,26
2113	Sueldos acumulados por pagar	
2114	Intereses acumulados por pagar	
2115	Impuestos retenidos por pagar	376.297,06
2116	Seguro Social por pagar	
2117	Acreedores diversos	
2118	Parte corriente del pasivo a largo plazo	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	101990.387,29
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	91193.545,03
2207	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	
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	91193.545,03
	TOTAL PASIVO	201183.932,32
	3. PATRIMONIO NETO	
31.	**CAPITAL SOCIAL**	
3101	Acciones o aportaciones de compañías nacionales	600.000,00
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Acciones propias adquiridas	
3104	Menos: Capital suscrito no pagado	
32.	**SUPERAVITS**	
3201	Revalorización de terrenos	11609.562,78
3202	Revalorización de otros activos fijos	21814.399,61
3203	Donaciones y subsidios recibidos	
3204	Otros superávits	
33.	**RESERVAS**	
3301	Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)	300.000,00
3302	Reserva estatutaria	
3303	Reserva facultativa	231683.655,46
34.	**RESULTADOS**	
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	31553.786,35
	TOTAL PATRIMONIO NETO	321561.404,20
	TOTAL DEL ACTIVO Y PATRIMONIO NETO	521745.336,52

4. CUENTAS DE ORDEN			
40.	**DEUDORAS**	**41.**	**ACREEDORAS**
4001	Avales 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 ...1..... de ..Enero..... al ....31.. de ..Diciembre..... de 198.5.....

50.	**VENTAS BRUTAS**		
5001	En el país	401575.486.94	
5002	En el exterior		
5003	* Menos: Devoluciones y rebajas en ventas	11670.458.49	
5004	* Utilidades realizadas por ventas a plazos		
	VENTAS NETAS		381905.028.45
51.	**COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)**		241873.061.62
5101	Inventario Inicial	301565.753.02	
5102	Compras	281051.405.60	
5103	Menos: Inventario final	331744.097.00	
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 IESS 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		141031.966.83
53.	**GASTOS DE VENTAS**		
5301	Sueldos y salarios (No incluídos en costos)		
5302	Comisiones a empleados y particulares		
5303	Publicidad y propaganda		
5304	Depreciación bienes Dpto. de Ventas		
5305	Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)		
5306	Otros		
54.	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**		81408.045.93
5401	Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	31762.939.77	
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	21167.577.24	
5403	* Agua, luz, teléfono, télex. (no incluídos en costos)	264.162.96	
5404	* Amortización de intangibles y diferidos		
5405	Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	308.292.87	
5406	Depreciación bienes Dpto. Administrativo	269.175.78	
5407	* Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5408	Otros	11636.797.31	
	UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION		51623.020
55.	**GASTOS FINANCIEROS**		203.723.
5501	Intereses, comisiones	203.723.66	
5502	Otros gastos financieros		
	* **UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO**		51419.297.24
56.	**INGRESOS NO OPERACIONALES**		112.235.95
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	112.235.95	
57.	**GASTOS NO OPERACIONALES**		44.754.83
5701	Pérdida en venta de activos		
5702	Pérdidas por diferencia de cambios		
5703	Otros gastos (adjuntar detalle)	44754.83	
	* **UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:**		51486.778.36
	* 15 o/o para trabajadores	823.016.75	
	* Impuesto a la Renta	11109.975.26	
5801	**UTILIDAD NETA**		31553.786.35

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.

EL GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)

EL CONTADOR, Reg. No. 791

Hemos revisado los estados financieros y de 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

Lugar y fecha

Comisario

ANEXO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE
COMPAÑIA COMERCIAL PAN-AMERICANA C.A.	0990015538001	2191-41

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)

PERIODO: De 1/1 a 31 de 12 de 1985

CONCEPTO		PROCEDENCIA		TOTAL
		NACIONAL	EXTRANJERA	
10	COMPRAS			
10.0	Materia Prima			
10.1	Mercadería	10°834.138,52	17°217.267.08	28°051.405.60
10.2	Maquinaria y Equipo			
10.3	Donaciones realizadas			
20	PAGOS POR TECNOLOGIA			
20.0	Patentes y Marcas			
20.1	Asistencia Técnica			
20.2	Otros			
30	VENTAS			
30.0	Materias Primas			
30.1	Productos Terminados	38°905.028,45		38°905.028,45
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.-		22			
Remuneración S/.		3°762.939,77			
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15o/o Participación S/.		823.016,75			

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿ Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año? SI ☐ NO ☐

Monto de la Inversión Programada: S/. _____

Construcciones: S/. _____

Maquinaria y equipo: S/. _____

Financiamiento: Recursos Propios _____ o/o Prestados : _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☐ Racionalización ☐ Reposición ☐

9 JUN. 1986

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE:
COMPAÑIA COMERCIAL PAN-AMERICANA C.A.	0990015538001	2291-41

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60.	PATRIMONIO INICIAL:		28'951.684,45
6001	Capital Social	600.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva Legal	300.000,00	
6005	Otras Reservas	20'290.820,15	
6006	Superávit de capital	4'363.647,22	
6007	Utilidades retenidas	3'397.217,08	
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:		3'614.101,52
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	3'553.786,35	
6302	Menos: dividendos		
6303	Más: superávit de capital del período	60.315,17	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		4.381,77
6401	Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402	Menos: impuestos glosas fiscales	4.381,77	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		32'561.404,20

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

	Reserva Legal	
	Otras reservas	3'397.217,02
	Dividendos	
	Amortización de pérdidas	
	Utilidades retenidas	
	RESERVA LEGAL :	
	Reserva inicial	300.000,00
	Más: Asignación del año	
	Menos: Utilización en el año	
	Saldo final	300.000,00
	SUPERAVIT POR REVALORIZACION:	
	Superávit por revalorización inicial	4'363.647,22
	Más: Revalorización de activos del período	60.315,17
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	
	Saldo final	4'423.962,39

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

	A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		4'310.813,28
7001	Utilidad neta del ejercicio	3'553.786,35	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	299.368,01	
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		
7102	Incremento de pasivos a largo plazo	457.658,92	
7103	Aumento de capital social		
7104	Incremento de superávits (no incluye el superávit de revalorización)		
7105	Incremento de aportes para capitalización		
7106	Otros		
	B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		4'343.747,77
7201	Dividendos pagados		
7202	Compra de activos fijos	4'339.366,00	
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	4.381,77	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A–B)		32.934,49
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	33'353.569,24	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	33'386.503,73	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		32.934,49

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS GUAYAQUIL