

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1987

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S. A.	SIGLAS: ROCSA	R. U. C. 0990007144001	No. DE EXPEDIENTE: 2374-43.
--	------------------	---------------------------	--------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:

PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE y No.: BOYACA 612	TELEFONO: 301500	CASILLA: 1152	TELEX: 3221
SUCURSAL	QUITO	AVDA. PATRIA 768			

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

31 de Diciembre de 1998

Periodo del balance

Del 1º de ENERO de 1987. Al 31 de DICIEMBRE de 1987.

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES

NOMBRES

C. I. o PASAPORTE

NACIONALIDAD

Presidente	SR.	JACQUES R. CUSTER	1354722148	SUIZA
Vicepresidente	SR.	RICHARD H. CUSTER	0906426036	SUIZA
Gerente(s)	SR.	JOHANNES P. STROOMER KOOP	0908744189	HOLANDESA
	DR.	FAUSTO IDROVO ARCENTALES	0907445388	ECUATORIANA
	AB.	ENRIQUE LASCANO BENITEZ	0900662420	ECUATORIANA
Directores o vocales principales	SR.	PERFECTO HALLON MAURIN	0900729526	ECUATORIANA
	SR.	JACQUES R. CUSTER	1354722148	SUIZA
	SR.	RICHARD H. CUSTER	0906426036	SUIZA
	SR.	FELIPE A. CUSTER	3196604323	SUIZA
Directores o vocales suplentes				

2. COMISARIOS

NOMBRES

DIRECCION Y TELEFONO

Principales	SR.	FRITZ GFELLER	9 de Octubre 2101 y Tulcán
Suplentes			

3. COMITE DE VIGILANCIA

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

Nombre(s)	SR. JOHANNES STROOMER KOOP	Nacionalidad:	HOLANDESA
-----------	----------------------------	---------------	-----------

Periodo de vigencia designación: de 1988 a 1989

PERSONAL OCUPADO:

DIRECTIVOS:

EMPLEADOS:

OBBEROS:

No. 18

No.

No.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE(S)

Nombre(s):	
Categoría:	

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: ING. COM. JULIO PACHECO JARA

Cdla. Guayacanes, Mzna. 80 Villa 5

Dirección y teléfono

Nacionalidad: Ecuatoriana

No. Reg. Colegio de Contadores: 6674

Auditoría Externa:

SI ☒

NO ☐

No. Reg. Super. Cías.: 29 APR 1988

STERN, NARANJO & CO.

ECUATORIANA

Nombre o Razón Social

Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otras ☐ Clasificación: _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____ Fecha: _____ Periodo vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: COMERCIO No. 1244

CREDITOS CON LA C. F. N.: SI ☐ NO ☐ Publicación último balance (Adj. copia) SI ☐ NO ☐

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI ☐ NO ☐ Emite obligaciones: SI ☐ NO ☐

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____

Funcionario responsable

No. DE ANEXOS:

(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		53'727.438,33
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		5'162.110,38
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		1'965.045,00
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		575'659.010,95
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(8'011.607,64)
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios suministros y materiales		2'578.652,18
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		475'653.048,35
1112	Semovientes para la venta		
1113	Sementeras de ciclo corto		
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito		14'066.236,36
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		12'483.255,36
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		5'495.621,04
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		609.570,86
1125	Requisitos, herramientas y accesorios Otros pagos anticipados		1'217.852,20
1126	Otros activos corrientes		106'718.467,78
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.247'324.701,15
12. ACTIVO FIJO			
	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras	3'455.926,00	3'455.926,00
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	22'009.007,76	10'095.576,67
1206	Maquinaria y equipo	4'756.780,42	3'680.861,57
1208	Muebles y enseres	6'688.421,29	5'366.227,51
1210	Vehículos	36'983.299,73	12'899.915,32
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	36'898.544,00	36'898.544,00
1222	Revalorización de edificios	28'741.007,65	11'044.597,04
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	15'464.115,28	13'902.624,75
1226	Revalorización de otros activos fijos	104'514.587,89	70'727.545,98
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		9'105.000,00
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera		
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
	Valor de adquisición	Amort. Acumulada	
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
	Valor inicial	Amort. Acumulada	
1501	Gastos de organización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		1'578.061,90
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos		
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			142'477.403,08
TOTAL DEL ACTIVO			1.389'802.104,23

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	138'188.513,83
2102 Proveedores en moneda extranjera	310'281.842,51
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	219'154.740,17
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	104'428.996,38
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera	
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios	6'404.523,93
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	15'254.087,60
2110 Impuesto a la renta por pagar	20'911.289,54
2111 Provisiones para prestaciones sociales	25'300.799,52
2112 Intereses vencidos y no pagados	10'678.227,66
2113 Impuestos retenidos por pagar	16'869.597,12
2114 Aportes al IESS por pagar	4'567.211,65
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	
2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera	
2117 Parte corriente créditos de estabilización	
2118 Parte corriente comisión de riesgo cambiario	
2119 Parte corriente de la provisión para jubilación patronal	
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios y compañías relacionadas	105'302.825,67
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	37'714.573,58
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.015'057.229,16
PASIVO NO CORRIENTE	
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	4'586.628,04
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera	4'854.026,41
2203 Préstamos de accionistas o socios	
2204 Créditos de estabilización	
2205 Comisión de riesgo cambiario	
2206 Saldos pendientes con la casa matriz	
2207 Impuestos diferidos por pagar	
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra	
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura provisión bonif.x desahucio	11'435.526,10
2210 Obligaciones emitidas	
2211 Menos: Obligaciones no colocadas	
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal	
2213 Otros (Adj. detalle)	
23. PASIVO DIFERIDO	
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303 Otros (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	20'876.180,55
TOTAL PASIVO	1.035'933.409,71
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	230'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	1'033.019,36
3202 Reservas facultativas	34'605.727,56
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	23'199.523,08
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	3'421.434,96
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	61'608.989,56
TOTAL PATRIMONIO NETO	353'868.694,52
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1.389'802.104,23

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1.º de ENERO al 31. de DICIEMBRE de 1987.....

50. VENTAS BRUTAS	3.307.334.142,58
5001 En el país	3.207.334.142,38
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	(123.625.199,14)
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	3.083.708.943,24
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	270.074.928,30
5102 Compras de productos terminados en el país	1.853.144.068,07
5103 Compras de productos terminados en el exterior	898.341.745,11
5104 Menos: Inventario final	(475.653.048,35)
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país	
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	
5218 Inventario inicial de productos terminados	
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	
UTILIDAD BRUTA	537.801.250,11
53. GASTOS DE VENTAS	55.169.206,38
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	57.723.522,04
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	62.000.651,21
5303 Comisiones a empleados y particulares	18.014.923,93
5304 Publicidad y propaganda	28.401.405,02
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas XXXXXXXXXXXX Fletes	73.683.620,21
5306 Otros (Adjuntar detalle)	
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	53.221.619,87
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	36.710.261,06
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	8.666.131,14
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	3.615.429,28
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	2.995.200,00
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	16.594.916,25
5406 Depreciación bienes, área administrativa	
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	40.361.031,82
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	80.643.331,90
55. GASTOS FINANCIEROS	68.164.388,48
5501 Intereses y comisiones	
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	(3.289.735,56)
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	(2.310.470,27)
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	(94.692.831,29)
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	11.078.063,22
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	4.792.000,00
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle) Bonificación ejecutivos	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaja. e Imp. Renta	96.901.917,32
5801 Participación de los trabajadores	15.254.087,60
5802 Impuesto a la renta	20.038.840,16
UTILIDAD NETA	61.608.989,56

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

..... de 19.....
El Gerente.....

El Contador..... No. Reg. 6674

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

f.) COMISARIO

f.) COMISARIO

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S. A.		2374-43

VALOR DE TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN MILES DE SUCRES)

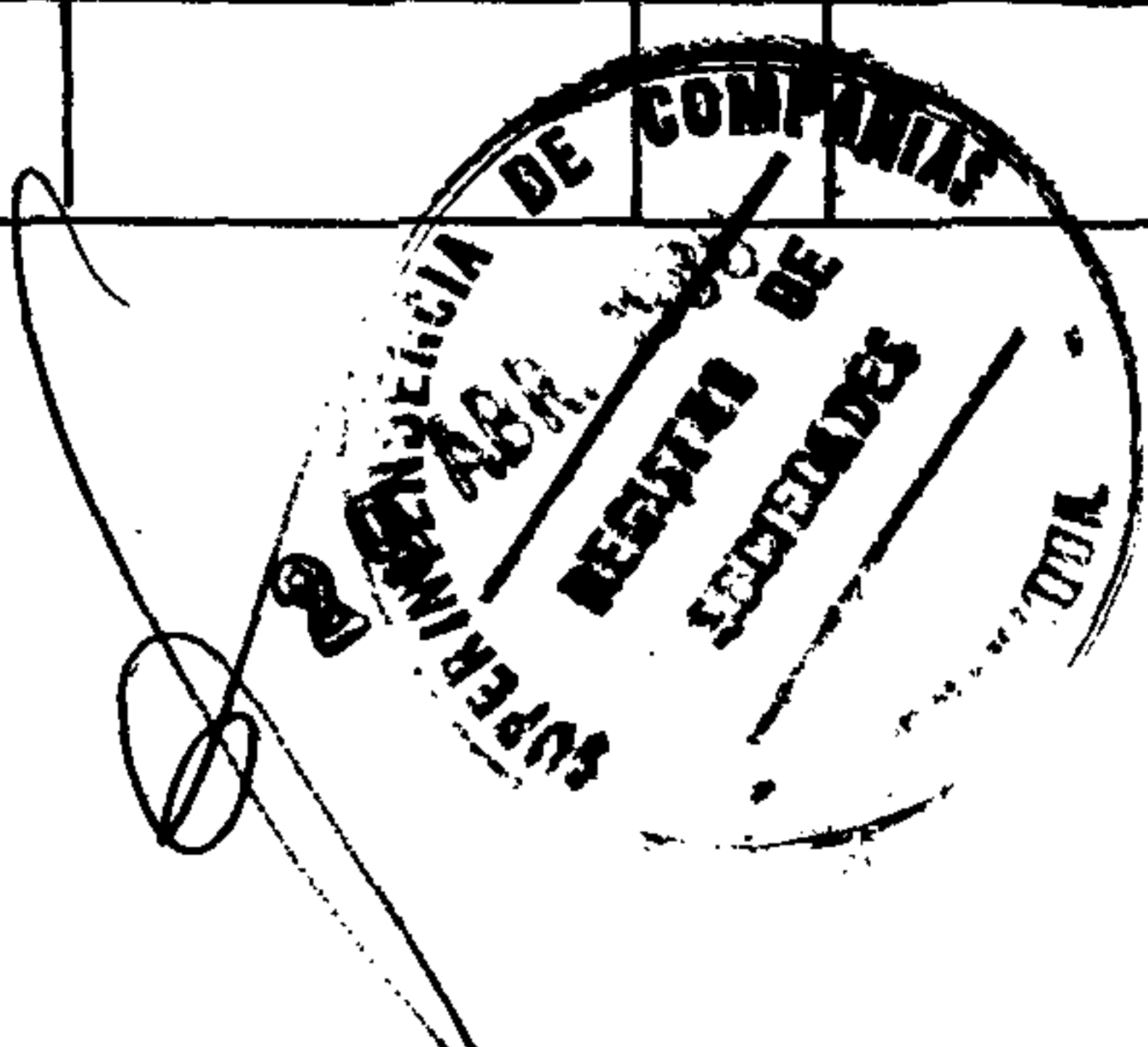
Del .1º. . . de . . . ENERO al . 31. . de . . DICIEMBRE de 19 87. .

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS :			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	1.808'757.788,71	898'341.745,11	2.707'099.533,82
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	3.083'708.943,24		3.083'708.943,24
30.2 Donaciones Recibidas			
40. COBROS POR TECNOLOGIA :			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES (EN MILES DE SUCRES)

NACIONALIDAD	E M P L E A D O S							
	Directivos		Administrativo		Técnicos		Obreros	
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes No. Remuner.	Ocasionales No. Remunerac.
Ecuatorianos								
Extranjeros								

15 o/o Participación				15'254.087,60				
----------------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--



DENOMINACIÓN DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO		C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S. A.			2374-43
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO			
60.	PATRIMONIO INICIAL:		290'534.861,90
6001	Capital	124'640.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	7'046.999,93	
6005	Reserva facultativa	25'374.054,66	
6006	Otras reservas		
6007	Superávit de capital	72'600.902,28	
6008	Utilidades acumuladas	60'872.905,03	
6009	Menos: Pérdidas acumuladas		
61.	AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		105'360.000,00
62.	MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		(105'360.000,00)
6201	Reserva legal	14'000.000,00	
6202	Reserva facultativa	22'360.000,00	
6203	Otras reservas		
6204	Superávit por revalorización de activos fijos	69'000.000,00	
6205	Utilidades acumuladas		
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		64'629.045,32
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	61'608.989,56	
6302	Menos: Dividendos en efectivo	(20'000.000,00)	
6303	Más: Superávit de capital del período	23'020.055,76	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(1'295.212,70)
	Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
	Menos: Impuestos por glosas fiscales	(1'295.212,70)	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		353'868.694,52

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70.	FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		78'676.917,72
7001	Utilidad neta del ejercicio	61'608.989,56	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	16'594.916,25	
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos	1'468.741,92	
7004	Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
7005	Venta de activos fijos e inversiones permanentes	1'693.000,00	
7006	Incremento de pasivos de largo plazo		
7007	Aumento de capital social		
7008	Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009	Otros ajustes o aumentos		
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías	(2'310.470,27)	
7011	Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	(378.259,74)	
72.	USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		74'537.481,14
7201	Dividendos pagados	20'000.000,00	
7202	Compra de activos fijos	15'376.129,04	
7203	Compra de inversiones permanentes	499.000,00	
7204	Disminución de pasivos a largo plazo	37'367.139,40	
7205	Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206	Reducción del capital social Pago diferenc. Impuesto a la Renta	1'295.212,70	
7207	Pérdidas del ejercicio		
7208	Otros		
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		4'139.436,58
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	232'267.471,99	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(228'128.035,41)	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		4'139.436,58

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

	Reserva legal	7'986.019,43	
	Reservas facultativas	52'886.885,60	
	Otras reservas		
	Dividendos en efectivo	20'000.000,00	
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades acumuladas		
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	7'046.999,93	
	Más: Asignación del año	7'986.019,43	
	Menos: Utilización en el año	(14'000.000,00)	
	Saldo final	1'033.019,36	
	SUPERAVIT POR REVALORIZACIÓN:		
	Superávit por revalorización inicial	69'179.467,32	
	Más: revalorización de activos del período	23'020.055,76	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	(69'000.000,00)	
	Saldo final	23'199.523,08	

ANEXO No. 2

INFORMACION SOBRE EL ENDEUDAMIENTO EXTERNO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: _____

No. EXPEDIENTE: _____

SIGLAS: _____

C. I. I. U.

R. U. C. _____

FECHA: _____

[illegible]