

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1988

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
SUCURSAL	QUITO	AVDA. PATRIA 768	239020	TELEX: 3221 2249
PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 31 de Diciembre de 1998				
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 1.389'802.104.23				
Período del balance Del ... 1.º ... de ... ENERO ... de 19 88 ... Al ... 31. de ... DICIEMBRE ... de 19 ... 88				
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		0908754189	HOLANDESA
	DR. FAUSTO IDROVO ARCENTALES		0900445388	ECUATORIANA
	AB. ENRIQUE LASCANO BENITES		0900662420	ECUATORIANA
Directores o vocales princ.	SR. PERFECTO HALLON MAUYIN		0900729528	ECUATORIANA
	SR. JACQUES R. CUSTER		1354722148	SUIZA
	SR. RICHARD H. CUSTER		0906426036	SUIZA
	SR. FELIPE A. CUSTER		319804323	SUIZA
Directores o vocales suplentes				
2. COMISARIOS				
Principales		NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
		SR. FRISTZ GFELLER	9 de Octubre 2101 y Tulcán	
Suplentes				
3. COMITE DE VIGILANCIA				
REPRESENTANTE LEGAL(ES)				
Nombre(s)		SR. JOHANNES STROOMER KOOP		Nacionalidad: HOLANDESA
Período de vigencia designación: de 19 ... 89 ... a 19 ... 90				
PERSONAL OCUPADO: DIRECTIVOS: EMPLEADOS: OBREROS:				
No. 20 No. 220 No.				
COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR				
REPRESENTANTE(S)				
Nombre(s):		Nacionalidad:		
Categoría:		Visa:		
LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:				
Nombre o denominación, persona natural o jurídica: ING. COM. JULIO PACHECO JARA				
Cdla. Guayacanes, Mzna. 80 Villa 5		Nacionalidad: Ecuatoriana		
Dirección y teléfono		No. Reg. Colegio de Contadores: 6674		
Auditoría Externa:		SI ☒ NO ☐	No. Reg. Super. Cías.: 015	
NARANJO Y LOPEZ S. A.		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: _____ Período 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 _____

No. DE ANEXOS:

Funcionario responsable
(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		122'068.233,74
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		3'777.844,40
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		55'950.217,55
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		283'706.222,18
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(17'011.607,64)
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios suministros y materiales		4'750.352,11
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		650'884.034,07
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		39'062.194,26
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		15'438.901,00
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		9'469.748,11
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1124	Pagbs anticipados de intereses, impuestos y seguros		402.761,35
1125	Repuestos, herramientas y accesorios Otros pagos anticipados		3'120.237,07
1126	Otros activos corrientes		74'646.174,99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.846'265.313,19
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras	3'455.926,00	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	31'341.003,76	11'154.611,77
1206	Maquinaria y equipo	16'913.569,73	3'638.042,58
1208	Muebles y enseres	8'539.761,52	5'659.004,27
1210	Vehículos	48'263.299,73	20'566.461,46
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos	48'271.138,00	
1222	Revalorización de edificios	50'762.213,65	20'961.859,05
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	23'587.929,44	14'802.649,86
1226	Revalorización de otros activos fijos	228'279.029,95	155'164.417,30
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		13'971.000,00
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		
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			241'437.825,49
TOTAL DEL ACTIVO			2.087'703.138,68

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	297'985.639,10
2102 Proveedores en moneda extranjera	359'447.340,77
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	400'252.107,52
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera	
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	21'812.435,15
2110 Impuesto a la renta por pagar	28'958.735,07
2111 Provisiones para prestaciones sociales	37'455.387,88
2112 Intereses vencidos y no pagados	26'480.292,13
2113 Impuestos retenidos por pagar	20'859.753,52
2114 Aportes al IESS por pagar	6'546.499,82
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	2'760.684,07
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	
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz y compañías relacionadas	167'383.453,45
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	70'963.337,61
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.440'905.666,09
PASIVO NO CORRIENTE	
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	100'230.805,97
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera	
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	
2210 Obligaciones emitidas Provisión bonificación por desahucio	15'536.940,44
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	115'767.746,41
TOTAL PASIVO	1.556'673.412,50
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	230'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras Aumento capital en trámite	143'400.000,00
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	
3202 Reservas facultativas	
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	58'343.191,01
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	8'297.434,96
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	90'989.100,21
TOTAL PATRIMONIO NETO	531'029.726,18
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.087'703.138,68

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1º de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 1988

50. VENTAS BRUTAS	5.199'623.973,97
5001 En el país	5.199'623.973,97
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	158'175.019,91
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	5.041'448.954,06
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	475'653.048,35
5102 Compras de productos terminados en el país	3.538'394.480,73
5103 Compras de productos terminados en el exterior	829'347.630,50
5104 Menos: Inventario final	(650'884.034,07)
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	848'937.828,55
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	77'814.309,26
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	82'246.222,11
5303 Comisiones a empleados y particulares	94'694.237,05
5304 Publicidad y propaganda	56'565.891,93
5305 Depreciación bienes de departamento de ventas Fletes	42'998.798,88
5306 Otros (Adjuntar detalle)	109'917.940,02
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	71'139.767,19
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	50'118.278,17
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	14'955.787,04
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	11'712.841,89
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	9'000.000,00
5406 Depreciación bienes, área administrativa	22'263.572,80
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. 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)	74'393.504,43
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	127'116.678,16
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	189'358.125,91
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	
5503 Otros gastos financieros	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	(1'213.473,48)
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	(2'777.832,40)
5605 Ganancias por diferencia de cambio	(13'502.446,38)
5606 Otros (Adjuntar detalle)	(190'163.929,85)
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle) Bonificación ejecutivos	2'928.600,00
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. Renta	142'487.634,36
5801 Participación de los trabajadores	21'812.435,15
5802 Impuesto a la renta	29'686.099,00
UTILIDAD NETA	90'989.100,21

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 1988

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 88..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	3.538'394.480,23	829'347.630,50	4.367'742.111,23
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	5.041'448.954,06	-	5.041'448.954,06
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		Administrativos		Técnicos		Obreros			
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes		Ocasionales	
	No.	Remuner.	No.	Remunerac.	No.	Remunerac.	No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos										
Extranjeros										

15 o/o Participación				21'812.435,15						
----------------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--

488-1989

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

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		
60. PATRIMONIO INICIAL:		353'868.694,52
6001 Capital	230'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	1'033.019,36	
6005 Reserva facultativa	34'605.727,56	
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	26'620.958,04	
6008 Utilidades acumuladas	61'608.989,56	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO .		143'400.000,00
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		(89'947.140,32)
6201 Reserva legal	9'197.802,34	
6202 Reserva facultativa	33'268.330,90	
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	47'481.007,08	
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR:		125'045.568,64
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	90'989.100,21	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	(53'444.206,58)	
6303 Más: Superávit de capital del período	87'500.675,01	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(1'337.396,66)
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	(1'337.396,66)	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		531'029.726,18

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		270'532.452,00
7001 Utilidad neta del ejercicio	90'989.100,00	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	22'263.553,00	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	1'588.061,00	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	98'137.464,00	
7007 Aumento de capital social	53'452.860,00	
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009 Otros ajustes o aumentos	4'101.414,00	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		97'440.276,00
7201 Dividendos pagados	53'444.207,00	
7202 Compra de activos fijos	35'311.361,00	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	7'347.312,00	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdidas del ejercicio		
7208 Otros	1'337.396,00	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		173'092.176,00
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	232'267.470,00	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(405'359.646,00)	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		173'092.176,00

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:		
Reserva legal	8'164.782,98	
Reservas facultativas		
Otras reservas		
Dividendos en efectivo	53'444.206,58	
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	1'033.019,36	
Más: Asignación del año	8'164.782,98	
Menos: Utilización en el año	(9'197.802,34)	
Saldo final	-0-	
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	23'199.523,06	
Más: revalorización de activos del período	82'624.675,01	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	(47'481.007,08)	
Saldo final	58'343.191,01	

DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S. A. No. EXPEDIENTE:

FECHA: Abril 7, 1989

[illegible]