

# REPUBLICA DEL ECUADOR

## SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.989

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S.A.		SIGLAS: R.O.C.S.A	R.U.C. : 0990007144001	No. DE EXPEDIENTE: 2374-43
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:				
PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE Y No. : Boyacá 612	TELEFONO: 301500	CASILLA: 1152
SUCURSAL	QUITO	Ave. Patria 768	239020	TELEX: 3221 2249
PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: DICIEMBRE 31, 1998				
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 2.087.703.138,68				
Período del balance				
Del 1.º de Enero de 1989... Al 31 de Diciembre de 1989.				

### NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE
Presidente	Sr. JACQUES R. CUSTER	354722148 SUIZA
Vicepresidente	Sr. RICHARD H. CUSTER	0906426036 SUIZA
Gerente(s)	Sr. JOHANNES STROOMER KOOP	0908754180 HOLANDESA
	Dr. FAUSTO IDROVO ARCENTALES	0900445308 ECUATORIANA
	Ab. ENRIQUE LASCANO BENITES	0900662420 ECUATORIANA
<del>Directores o vocales principales</del>	Sr. PERFECTO HALLON MAUYIN	0900739526 ECUATORIANA
DIRECTORES O VOCALES PRINCIPALES	Sr. JACQUES R. CUSTER	354722148 SUIZA
	Sr. RICHARD H. CUSTER	0906426036 SUIZA
Directores o vocales suplentes	Sr. FELIPE A. CUSTER	3196604323 SUIZA
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	Sr. FRITZ GELLER	9 de Octubre 2101 y Tulcán
Suplentes		
3. COMITE DE VIGILANCIA		

### REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPAÑIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Sr. JOHANNES P. STROOMER KOOP	HOLANDESA	BOYACA 612
Período del nombramiento: de 1990... a 1991....		

### APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Categoría:		Visa:

### PERSONAL OCUPADO

No. Directivos: 20

No. Empleados: 225

### LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: ING. COM JULIO PACHECO JARACDDLA. GUAYACANES MZNA. 80 VILLA 5  
Dirección y teléfonoNacionalidad: ECUATORIANANo. Reg. Colegio de Contadores: 6674

Auditoría Externa:

SI NO 

No. Reg. Super. Cías.: 015

NARANJO & LOPEZ S. A.  
Nombre o Razón Social

ECUATORIANA

Nacionalidad

### OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial  Agropecuario  Turístico  Otras 

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Período vigencia: \_\_\_\_\_

AFILIADA A LA CAMARA DE: COMERCIO No. 344CREDITOS CON LA C. F. N.: SI  NO  Publicación último balance (Anexo copia) SI  NO COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI  NO  Emite obligaciones: SI  NO 

Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_

N. DE ANEXOS: \_\_\_\_\_

Funcionario responsable  
(SELLO)

**A. ESTADO DE SITUACION**

<b>1. ACTIVO</b>			
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		250'188.134,58
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		4'780.341,60
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		1.614'262.420,06
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		( 32'731.088,26)
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		6'737.462,19
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1.240'448.373,97
1112	Semovientes para la venta		
1113	Semovientes de ciclo corto		
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito		81'532.648,24
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		28'564.843,24
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		2'139.979,81
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		3'972.471,57
1126	Otros activos corrientes		172'263.573,16
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>3.372'159.160,16</b>
<b>12. ACTIVO FIJO</b>			
		<b>Valor de adquisición</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
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	33'020.690,45	13'110.758,95
1206	Maquinaria y equipo	17'595.383,13	5'088.436,18
1208	Muebles y enseres	10'459.199,52	6'146.735,95
1210	Vehículos	59'154.208,18	30'198.462,99
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
		<b>Valor de revalorización</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
1220	Revalorización de terrenos	92'882.717,00	
1222	Revalorización de edificios	100'192.634,65	43'438.076,20
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	35'075.696,77	18'745.138,65
1226	Revalorización de otros activos fijos	331'125.726,59	247'635.042,25
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
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)		
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
		<b>Valor de adquisición</b>	<b>Amort. Acumulada</b>
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>			
		<b>Valor inicial</b>	<b>Amort. Acumulada</b>
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		
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>332'570.531,12</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>3.704'729.691,28</b>

<b>2. PASIVO</b>		
<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101 Proveedores en moneda nacional		453'857.393,50
2102 Proveedores en moneda extranjera		1.203'608.125,63
2103 Anticipos de clientes		.-
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional		640'311.120,41
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		21'101.014,35
2110 Impuesto a la renta por pagar		.-
2111 Provisiones para prestaciones sociales		63'178.028,86
2112 Intereses vencidos y no pagados		43'208.680,33
2113 Impuestos retenidos por pagar		.-
2114 Aportes al IESS por pagar		10'982.420,90
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional		3'535.694,72
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		255'782.101,20
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)		145'651.698,39
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.841'216.278,29</b>
<b>22. PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		87'059.211,25
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 x desahucio		13'538.740,98
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		.-
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		30'000.000,00
2213 Otros (Adjuntar detalle)		.-
<b>23. PASIVO DIFERIDO</b>		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		.-
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		.-
2303 Otros (Adjuntar detalle)		.-
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>130'597.952,23</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.971'814.230,52</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL</b>		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		443'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		.-
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		.-
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		.-
<b>32. RESERVAS</b>		
3201 Reserva legal		67.519,92
3202 Reservas facultativas		76'734.605,82
3203 Otras reservas		.-
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301 Revalorización de terrenos		.-
3302 Revalorización de otros activos fijos		119'538.056,09
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		8'297.434,96
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		.-
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		.-
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		85'277.843,97
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>732'915.460,76</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>3.704'729.691,28</b>
<b>4. OBLIGACIONES CONTINGENTES</b>		
4001 Mercaderías en consignación		
4002 Liquidación de depósitos industriales		
4003 Avals 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 19 89.....

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>	9,698,184,748,68
5001 En el país	9,698,184,748,68
5002 En el exterior	-
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	491,566,340,02
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	-
<b>VENTAS NETAS</b>	9,207,282,408,66
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>	
5101 Inventario inicial	650,884,034,07
5102 Compras de productos terminados en el país	6,818,792,161,62
5103 Compras de productos terminados en el exterior	1,436,404,159,96
5104 Menos: Inventario final	(1,240,108,977,96)
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>	
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	-
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	1,541,311,030,97
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	117,339,266,71
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	119,307,689,51
5303 Comisiones a empleados y particulares	161,234,598,60
5304 Publicidad y propaganda	86,045,097,00
5305 Depreciación bienes de departamento de ventas <b>FLETES</b>	72,096,340,97
5306 Otros (Adjuntar detalle)	181,934,296,82
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	148,977,447,75
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	122,211,427,23
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	31,525,125,17
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	9,090,068,72
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	16,089,760,00
5406 Depreciación bienes, área administrativa	42,834,005,99
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)	147,394,229,89
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>	285,231,676,61
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>	
5501 Intereses y comisiones	295,497,251,92
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	-
5503 Otros gastos financieros	-
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	( 3,250,481,20)
5602 Subsidios recibidos	-
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	-
5604 Dividendos en efectivo	( 4,455,570,00)
5605 Ganancias por diferencia de cambio	-
5606 Otros (Adjuntar detalle)	( 145,148,196,52)
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
5701 Pérdidas en ventas de activos	-
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	1,915,744,39
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	6,471,400,00
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta</b>	134,201,528,02
5801 Participación de los trabajadores	21,100,939,20
5802 Impuesto a la Renta	27,822,744,85
<b>UTILIDAD NETA</b>	85,277,843,97

Certificamos que el contenido de este formulario es verdadero, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ..... de ..... de 19 .....

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

f.) CONTADOR

No. REG. 6674.....

He(mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi(nuestra) opinión refleja 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 DISTRIBUIDORA RICHARD O. CUSTER S.A.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 2374-43
---	-------------	---------------------------

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

Del ... 1<sup>o</sup> de ... ENERO ..... al ... 31 de DICIEMBRE .. de 1989..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
<b>10. COMPRAS:</b>			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	6.818'792.161,62	1.436'404.159,96	8.255'196.321,58
10.2 Maquinaria y Equipo			
10.3 Donaciones realizadas			
<b>20. PAGOS POR TECNOLOGIA:</b>			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica			
20.2 Otros			
<b>30. VENTAS:</b>			
30.0 Materias Primas			
30.1 Productos Terminados	9.207'282.408,66	-	9.207'282.408,66
30.2 Donaciones Recibidas			
<b>40. COBROS POR TECNOLOGIA:</b>			
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		Ocasionalos	
							No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos										
Extranjeros										

15 o/o Participación			21'100.939,20							
----------------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--

25 ABR. 1997



DENOMINACION DE LA COMPAÑIA 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**

<b>60. PATRIMONIO INICIAL:</b>		531'029.726,18
6001 Capital	373'400.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	-.-	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	-.-	
6004 Reserva legal	-.-	
6005 Reserva facultativa	-.-	
6006 Otras reservas	-.-	
6007 Superávit de capital	66'640.625,97	
6008 Utilidades acumuladas	90'989.100,21	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
<b>61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:</b>		69'600.000,00
<b>62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:</b>		(69'600.000,00)
6201 Reserva legal	12'000.000,00	
6202 Reserva facultativa	-.-	
6203 Otras reservas	-.-	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	57'600.000,00	
6205 Utilidades acumuladas		
<b>63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:</b>		204'072.709,05
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	85'277.843,97	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	-.-	
6303 Más: Superávit de capital del período	118'794.865,08	
<b>64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>		( 2'186.974,47)
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	( 2'186.974,47)	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>		<b>732'915.460,76</b>

**D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**

<b>70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>		158'111.851,00
7001 Utilidad neta del ejercicio	85'277.844,00	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	42'834.007,00	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	-.-	
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	-.-	
7007 Aumento de capital social	-.-	
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	-.-	
7009 Otros ajustes o aumentos	30'000.000,00	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías	-.-	
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	-.-	
<b>71. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:</b>		32'528.614,00
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	15'171.846,00	
7203 Compra de inversiones permanentes	-.-	
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	13'171.594,00	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	-.-	
7206 Reducción del capital social	-.-	
7207 Pérdidas del ejercicio	-.-	
7208 Otros	4'185.174,00	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)</b>		<b>125'583.237,00</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>530'942.883,00</b>	
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>(405'359.646,00)</b>	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>		<b>125'583.237,00</b>

**DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:**

Reserva legal	12'067.519,92	
Reservas facultativas	78'921.580,29	
Otras reservas	-.-	
Dividendos en efectivo	-.-	
Amortización de pérdidas	-.-	
Utilidades acumuladas	-.-	
<b>RESERVA LEGAL:</b>		
Reserva inicial	-.-	
Más: Asignación del año	12'067.519,92	
Menos: Utilización en el año	( 12'000.000,00)	
Saldo final	67'519,92	
<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>		
Superávit por revalorización inicial	58'343.191,01	
Más: revalorización de activos del período	118'794.865,08	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	( 57'600.000,00)	
Saldo final	119'538.056,09	

25 ABR. 1991



