



REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 19 93

I

Denominación de la Compañía ACADEMIA AMERICANA DE LENGUAS BARATAU MOLESTINA C. LTDA			Número del Expediente 23781-78	
01 PROVINCIA GUAYAS	02 Cantón GUAYAQUIL	03 Ciudad GUAYAQUIL		04 Fax
05 CALLE O'CONNOR		06 Número 301	07 Casilla 10425	08 Teléfono
09 Nombre del Representante Legal o Apoderado AUGUSTO BARATAU GUTIERREZ			10 Cargo GERENTE	
11 Distribución de Personal Ocupado			12 Auditor Externo	13 R.N.A.E.
Directivo 1	Administrativo 4	Producción	Otros 5	

A.- ESTADO DE SITUACION		
ACTIVO CORRIENTE	En Suces	
Caja, bancos	101	
Inversiones financieras temporales	102	
Cuentas y documentos por cobrar (clientes)	103	
Otras cuentas por cobrar	104	39'248.182
Inventario de materia prima	105	
Inventario de productos en proceso	106	
Inventario suministros y materiales	107	
Invent. produc. termin. o mercaderías en almacén	108	
Mercaderías en tránsito	109	
Repuestos, herramientas y accesorios	110	
Pagos anticipados (intereses, impuestos y seguros)	111	355.203
Otros activos corrientes	112	
1.-TOTAL ACTIVO CORRIENTE		39'603.385
ACTIVO FIJO	En Suces	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	7'516.626
Maquinaria, muebles, enseres y equipo	152	26'026.605
Vehículos	153	
Otros activos fijos	154	
Menos: Depreciación acumulada	155	16'804.875
2.-TOTAL ACTIVO FIJO		16'738.356
ACTIVOS NO CORRIENTES	En Suces	
Ctas. dctos. por cobrar e inversiones a L.P.	161	
Gastos de organización y constitución	162	
Gastos de investig. exploración y otros	163	
Aportaciones en asociaciones	164	
Otros activos no corrientes	165	
Menos: amortización acumulada	166	
3.-TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		
TOTAL DEL ACTIVO (1+2+3)		56'341.741
PASIVO CORRIENTE	En Suces	
Cuentas por pagar	201	30'380.777
Documentos por pagar	202	
Provisiones sociales por pagar	203	
Obligaciones IESS e impuestos	204	1'104.394
Aport. recibidas de sucursales, empresas o asociad	205	
Otros pasivos corrientes	206	
4.-TOTAL PASIVO CORRIENTE		31'485.171
PASIVO LARGO PLAZO	En Suces	
Ctas. y dctos. por pagar largo plazo	221	
Préstamos de accionistas ó casa matriz	222	
Obligaciones emitidas	223	
Otros pasivos a largo plazo	224	
5.-TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		
PATRIMONIO NETO	En Suces	
Capital suscrito o asignado	301	700.000
Aportes de socios o acc. capitalizac. futura	302	9'500.000
(-) Cap. suscrito no pag. o acciones en Tesorería	303	
Reserva legal	304	156.669
Reserva facultativa	305	1'824.415
Otras reservas	306	
Reserva por revaloriz. del patrimonio	307	14'520.544
Reexpresión monetaria	308	(3'062.194)
Dif. cambio o por pacto de reajuste no realizadas	309	
Otros superávits	310	613.590
Utilidad (pérdida) ejercicios anteriores	311	
Util. (pérdida) ejercicio después impuesto y 15%	312	603.546
6.-TOTAL PATRIMONIO NETO		24'856.570
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (4+5+6)		56'341.741

B.- ESTADO DE RESULTADOS		
INGRESOS	En Suces	
Ventas en el país	401	
Exportaciones	402	
Menos: Devolución y descuentos en ventas	403	
Otros ingresos no operacionales	404	100'733.812
7.- TOTAL INGRESOS		100'733.812
COSTO DE VENTAS	En Suces	
Invent. inicial (bienes no produc. por la Cia.)	501	
Compras de productos termin. en el país	502	
Compras de productos terminados en el exterior	503	
Menos: inventario final productos terminados	504	
Inventario inicial materia prima	505	
Compra de materias primas en el país	506	
Compra de materias primas en el exterior	507	
Menos: inventario final materia prima	508	
Mano de obra directa	509	
Deprec. maquinaria, equipo y edificios de fábrica	510	
Mano de obra indirecta	511	
Suministros y materiales	512	
Seguros de invent. maquinaria, equipo y edificios	513	
Aportes IESS y beneficios sociales	514	
Mantenimiento y reparaciones	515	
Energía, agua y teléfono	516	
Otros gastos de fabricación	517	
Más: Inventario inicial de productos en proceso	518	
Menos: Inventario final de productos en proceso	519	
Más: Inventario inicial de productos terminados	520	
Menos: Inventario final de productos terminados	521	
8.- TOTAL COSTO DE VENTAS		
9.- UTILIDAD BRUTA (7-8)		
GASTOS DE ADM. Y VENTAS	En Suces	
Sueldos y salarios	550	19'310.500
Beneficios sociales, indemnizaciones	551	6'599.060
Comisiones en ventas	552	
Gastos de publicidad	553	
Agua, luz, teléfono y fax	554	5'129.293
Impuestos, contribuciones y otros	555	
Depreciación de bienes y amortizaciones	556	1'054.372
Cuentas incobrables y baja de inventario	557	
Amortización pérdidas por diferencial cambiario	558	
Intereses y comisiones	559	
Otros gastos de administración y ventas	560	64'357.516
10.- TOTAL GASTOS ADM. Y VENTAS		96'450.741
11.- UTIL. (PERD) EN OPERACION (9-10)		4'283.071
GASTOS NO OPERACIONALES	En Suces	
Pérdida en venta de activos	561	
Pérd. diferenc. camb.o por pacto de reaj. no realizad	562	
Otros gastos no operacionales	563	3'336.332
12.- TOTAL GASTOS NO OPERAC.		3'336.332
13.- UTIL.(PERD) antes 15% e Imp.Ren (11-12)		946.739
Participación trabajadores (15%)	571	142.011
Impuesto renta	572	201.182
UTILIDAD (PERDIDA)NETA 13 - (571+572)		603.546

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y aprobado por la Junta General, en sesión de **11** de **MARZO** de 19 **94**

Firma del Representante Legal o Apoderado

AUGUSTO BARATAU
 C. I. o Pasaporte **09-00912478**

Nombre del Contador:
OSWALDO PACHECO GARCIA
 Firma
 Matricula C.C.: **2425**

Anexos presentados	Si	No
Informe del Gerente		
Informe del Comisario		
Informe de Auditoria Externa		

Fecha de recepción:

 Funcionario Responsable Firma y Sello