

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.990

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO :
MERCANTIL IMPORTADORA MASPONS C.A.

SIGLAS:

R.U.C. :

0990116062001

No. DE EXPEDIENTE:

2380-44

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: Comercialización de artículos deportivos

PRINCIPAL CIUDAD Guayaquil CALLE Y No. Clemente Ballen 51 TELEX 922954 CASILLA: 580 TELEX: 04-3604

SUCURSAL

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 1.1.1.994

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR s/. 221.633.440.29

Período del balance

Del 1 de ENERO A de 1990 Al 31 de DICIEMBRE de 1990

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES

NOMBRES

C.I. o PASAPORTE

NACIONALIDAD

Presidente	Lcdo. Diego García Carrion	1787210196	Ecuatoriano
Vicepresidente	Abg. Dr. Calo Garcia Carrion	29-04150737	Ecuatoriano
Gerente(s)	Roberto Maspens y Pifarré	290275825	Ecuatoriano

Directores o vocales principales			

Directores o vocales suplentes			

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales	Sr. Gustavo Jara Lino	La 37 y Maldonado
Suplentes		

3. COMITE DE VIGILANCIA		
-------------------------	--	--

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

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Roberto Maspens y Pifarré	Ecuatoriano	Dátiles 418 (Urdesa C.)

Período del nombramiento: de 19.86. a 19.91.

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría:	Visa:
------------	-------

PERSONAL OCUPADO		
No. Directivos: 3	No. Emplados: 13	

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: KARTINA DAVILA SOLART

Callejón Pasaje # 115 y Brasil
Dirección y teléfono

Nacionalidad: ecuatoriana

No. Reg. Colegio de Contadores: 12.496

Auditoría Externa: SI NO No. Reg. Super. Cifas.: 12.496

Nombre o Razón Social

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otros

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

AFILIADA A LA CAMARA DE: Comercio No. 1221

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 19 _____. Funcionario responsable (SELLO)

N. DE ANEXOS:

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101 Caja-Bancos, moneda nacional			5.6.679.001,07
1102 Caja-Bancos, moneda extranjera			12.147,82
1103 Inversiones financieras temporales, moneda nacional			17.422.039,26
1104 Inversiones financieras temporales, moneda extranjera			
1105 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional			19.170.432,50
1106 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera			
1107 Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			189.702,08
1108 Inventario materia prima			
1109 Inventario productos en proceso			
1110 Inventario suministros y materiales			
1111 Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			202.526.949,76
1112 Semovientes para la venta			
1113 Semerteras de ciclo corto			
1114 Terrenos y otros inmuebles para la venta			
1115 Obras en ejecución			
1116 Mercaderías en tránsito			4.910.364,44
1117 Menos: Provisión para baja de inventarios			
1118 Ingresos acumulados por cobrar			
1119 Depósitos previos			
1120 Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			3.080.889,14
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			2.244.008,7
1125 Repuestos, herramientas y accesorios			
1126 Otros activos corrientes			34.362.707,97
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			290.218.838,65
12. ACTIVO FIJO	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201 Terrenos y mejoras			
1202 Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203 Construcciones en curso			
1204 Edificios e instalaciones	2.709.007,38	2.539.267,56	169.739,82
1206 Maquinaria y equipo (de computac.)	6.438.754,13	1.855.835,04	4.582.919,09
1208 Muebles y enseres	3.626.711,26	1.308.487,99	2.318.223,27
1210 Vehículos	7.653.146,58	1.888.355,04	5.764.891,54
1212 Mejoras en locales y terrenos arrendados	433.241,00	66.280,00	366.961,00
1214 Semovientes			
1216 Plantaciones			
1218 Otros activos fijos			
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220 Revalorización de terrenos			
1222 Revalorización de edificios			
1224 Revalorización de maquinaria y equipo (Com)	6.928.527,96	2.508.926,63	4.419.601,33
1226 Revalorización de otros activos fijos	94.289.143,42	91.319.281,39	2.969.862,03
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			3.595.150,00
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 (Prog. Comp)	1.406.399,00		1.406.399,00
1509 Desc. en venta de oblig. de propia emisión			
1511 Otros activos diferidos	14.540.159,72		14.540.159,72
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			40.133.806,80
TOTAL DEL ACTIVO			330.352.645,45

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101 Proveedores en moneda nacional	S/. 38.558.622,29	
2102 Proveedores en moneda extranjera	5.078.030,70	
2103 Anticipos de clientes		
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional (incluye sobreg. S/. 606.807,13)	144.926.430,47	
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera		
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	15.944.828,60	
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera		
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios		
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	792.195,00	
2110 Impuesto a la renta por pagar	143.399,00	
2111 Provisiones para prestaciones sociales	3.661.135,76	
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		
2114 Aportes al IESS por pagar	1.598.483,20	
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	9.928.543,89	
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz		
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	33.805.111,82	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	254.436.780,73	
22. PASIVO NO CORRIENTE		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		
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	730.000,00	
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		
2213 Otros (Adjuntar 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	730.000,00	
TOTAL PASIVO	255.166.780,73	
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL	mento capital en trámite)	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales) (incluye S/. 50.000.000 au-	75.000.000,00	
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	(27.300.000,00	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
32. RESERVAS		
3201 Reserva legal	539.377,27	
3202 Reservas facultativas		
3203 Otras reservas		
33. SUPERAVIT		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos	21.833.549,83	
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		
34. RESULTADOS		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	1.746.110,31	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	3.366.827,31	
TOTAL PATRIMONIO NETO	75.185.864,72	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	330.352.645,45	

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES

- 4001 Mercaderías en consignación
- 4002 Liquidación de depósitos Industriales
- 4003 Avales o garantías
- 4004 Otras obligaciones contingentes

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del ... 1 ... de ... enero al .. 31 .. de ... diciembre ... de 19.90 ...

50. VENTAS BRUTAS		
5001 En el país		\$ / . 354.438.108,76
5002 En el exterior		4.871.085,76
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		349.567.023,00
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
5101 Inventario inicial		95.885.700,79
5102 Compras de productos terminados en el país		175.437.989,97
5103 Compras de productos terminados en el exterior		126.893.788,00
5104 Menos: Inventario final		202.526.949,76
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		153.876.494,00
53. GASTOS DE VENTAS		
5301 Sueldos y salarios no incluidos en costos		2.974.725,60
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		4.957.876,00
5303 Comisiones a empleados y particulares		1.983.150,40
5304 Publicidad y propaganda		11.629.578,04
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas		11.129.226,91
5306 Otros (Adjuntar detalle)		62.415.655,60
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo		4.484.970,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		4.668.021,02
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos		2.068.042,09
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		1.289.494,25
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5406 Depreciación bienes, área administrativa		1.309.348,73
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		502.335,00
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		
5409 Otros (Adjuntar detalle)		19.081.231,60
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		25.382.828,51
55. GASTOS FINANCIEROS		
5501 Intereses y comisiones		19.976.569,89
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario		
5503 Otros gastos financieros		2.368.606,56
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
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		
5605 Ganancias por diferencia de cambio		
5606 Otros (Adjuntar detalle)		2.243.646,25
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
5701 Pérdidas en ventas de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de cambio		
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta		5.281.298,31
5801 Participación de los trabajadores		792.195,00
5802 Impuesto a la Renta		1.122.276,00
UTILIDAD NETA		3.366.827,31

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ... 15 de marzo ...

..... de 19.91.
Roberto Maspoch, y Pifarré

Juan Davila Solari
Karina Davila Solari

12.496

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO f.) CONTADOR No. REG.
He(mos) revisado los estados financieros que antecedan y la correspondiente información. En mi(nuestra) opinión reflejan razonablemente la situación de la Compañía
y los resultados de su operación en el presente ejercicio.

Gustavo Llera Lindao

f.) COMISARIO

f.) COMISARIO

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:	S/. 50.293.256,
6001 Capital	S/. 25.000.000,00
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	
6004 Reserva legal	99.305,27
6005 Reserva facultativa	
6006 Otras reservas	
6007 Superávit de capital	21.833.549,83
6008 Utilidades acumuladas	3.360.401,31
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIOD	22.700.000,
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:	
6201 Reserva legal	
6202 Reserva facultativa	
6203 Otras reservas	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	
6205 Utilidades acumuladas	
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APlicAR:	3.366.827,
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	3.366.827,31
6302 Menos: Dividendos en efectivo	
6303 Más: Superávit de capital del período	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:	1.174.219,
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	
Menos: Impuestos por glosas fiscales	1.174.219,00
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	75.185.864,

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70 FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:	44.101.240,
7001 Utilidad neta del ejercicio	3.366.827,31
Más:	
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	12.438.575,64
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	22.700.000,00
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	
7009 Otros ajustes o aumentos	5.595.837,66
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:	6.480.927,
7201 Dividendos pagados	
Compra de activos fijos	5.306.708,57
Compra de inversiones permanentes	
Disminución de pasivos a largo plazo	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	
7206 Reducción del capital social	
7207 Pérdidas del ejercicio	
7208 Otros Pagos glosas fiscales	1.174.219,00
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)	37.620.313,
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	35.782.057,92
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	1.838.255,12
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	37.620.313,

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	440.072,00
Reservas facultativas	
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	2.820.450,54
RESERVA LEGAL:	
Reserva inicial	99.305,27
Más: Asignación del año	1.60.072,00
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	539.377,27
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:	
Superávit por revalorización inicial	21.833.549,83
Más: revalorización de activos del período	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	
Saldo final	21.833.549,83

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
MERCANTIL IMPORTADORA MASPONS C. A.		

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

Del . . . 1 . . . de Enero al . . . 31 . . . de Diciembre de 19 90 .

90

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. - COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	175'437.990	126'893.788	302'331.778
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	349.567.023		349.567.023
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	Fijos	Ocasionales
Ecuatorianos	3		13					
Extranjeros								

15 o/o Participación								
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--