

SELLO R.U.C

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: MERCANTIL IMPORTADORA MASPONS C.A.		Nº. DE EXPEDIENTE 2380-44	
CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE: CLEMENTE BALLEEN	NUMERO: 517	TELEFONO: 322534

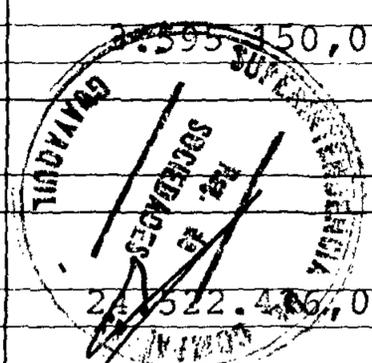
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	Ab. Diego García Carrión	1707210496	Orellana 211 y Panamá
Vicepresidente	Dr. Galo García Carrión	0904150737	Orellana 211 y Panamá
Gerente (s)	Sr. Roberto Maspons y Pifarré	0902758283	Dátiles 418 (Urdesa Central)
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	Carmen Adelaida Guerra M.	0908258569	J. Mascote #2139 - C - C. Najera
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE			
● Caja - Bancos		1101	12.087.852,60
● Inversiones financieras temporales		1102	31.949.952,10
● Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	466.336.569,80
● Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	
● Inventario materia prima		1105	
● Inventario productos en proceso		1106	
● Inventario suministros y materiales		1107	
● Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	423.451.395,53
● Mercaderías en tránsito		1109	6.949.631,94
● Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
● Ingresos acumulados por cobrar		1111	
● Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	1.469.774,67
● Anticipos a proveedores		1113	
● Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
● Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	9.309.488,87
● Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
● Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE			951.554.665,51
1.2 ACTIVO FIJO			
● Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	1201
● Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202
● Construcciones en curso			1203
● Edificios e instalaciones	2.704.006,38	2.709.006,38	1204
● Maquinaria y equipo (equip.de Comp.)	8.612.538,13	6.028.777,00	1205
● Muebles y enseres	3.946.711,26	1.184.013,00	1206
● Vehículos	7.653.146,58	3.418.984,00	1207
● Otros activos fijos (adjuntar anexo)(mejoras Loc)	433.242,00	433.242,00	1208
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Depreciación acumulada
● Terrenos			1221
● Edificios			1222
● Maquinaria y equipo (Equip.de Comp.)	14.083.920,61	9.848.755,00	1223
● Otros activos fijos (adjuntar anexo)	86.813.651,00	43.766.107,95	1224
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
● Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301
● Préstamos a empleados y trabajadores			1302
● Inversiones financieras a largo plazo			1303
● Otros (adjuntar anexo)			1304
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES		Valor de adquisición	Amortización Acumulada
● Patentes y marcas			1401
● Otros (adjuntar anexo)			1402
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS		Valor inicial	Amortización Acumulada
● Gastos de organización y constitución			1501
● Gastos de investigación, exploración y otros	24.522.416,02		1502
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
● Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
● Otros activos no corrientes			1602
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			84.980.896,65
TOTAL DEL ACTIVO			1.036.535.562,16

27 MAY 1991



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	270.252.556,47
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	370.033.382,63
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	1.326.492,00
Gastos por pagar		2106	7.507.377,60
Impuestos y Leyes Sociales		2107	9.272.425,55
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			658.392.234,25
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	252.104.027,00
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			252.104.027,00
TOTAL PASIVO			910.496.261,25
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	75.000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	539.377,27
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas	Reserva Revalorización del Patrimonio	3203	39.749.393,73
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	5.112.937,62
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	5.637.592,29
TOTAL PATRIMONIO NETO			126.039.300,91
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			1.036.535.562,16

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana					
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

		CODIGO CUENTA	
50. VENTAS BRUTAS		5001	553.102.145,06
En el país			
En el exterior	(Descuentos y devoluciones sobre ventas)	5002	10.569.976,89
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
VENTAS NETAS			542.532.168,17
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
Inventario inicial		5101	202.526.949,00
Compras de productos terminados en el país		5102	240.260.609,00
Compras de productos terminados en el exterior		5103	272.933.820,00
Menos: Inventario final		5104	(419.661.574,00)
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)			
Inventario Inicial de materias primas		5201	
Compras de materias primas en el país		5202	
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	
Mano de obra directa		5205	
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		5207	
Mano de obra indirecta		5208	
Suministros y materiales		5209	
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		5210	
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	
Mantenimiento y reparaciones		5212	
Impuestos a la producción y otros		5213	
Energía, agua, teléfono		5214	
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	
Inventario inicial de productos en proceso		5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	
Inventario Inicial de productos terminados		5218	
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	
UTILIDAD BRUTA			246.472.364,17
53. GASTOS DE VENTAS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	4.356.460,75
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	7.817.303,66
Comisiones a empleados y particulares		5303	3.176.039,28
Publicidad y propaganda		5304	32.232.319,36
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	8.564.613,00
Otros (Adjuntar anexo)		5306	95.816.866,60
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	8.024.050,66
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	8.264.772,18
Agua, luz, telefono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	3.722.475,60
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	2.514.513,30
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	2.225.891,60
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		5407	1.255.837,50
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		5408	
Otros (Adjuntar anexo)		5409	21.192.757,72
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION			47.308.460,96
55. GASTOS FINANCIEROS			
intereses y comisiones		5501	33.087.821,18
Otros gastos financieros		5502	3.676.424,58
56. INGRESOS NO OPERACIONALES			
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo		5601	
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo		5602	
Ganancias en ventas de activos fijos		5603	
Dividendos en efectivo		5604	
Ganancias por diferencia de cambio		5605	10.168.510,51
Otros (Adjuntar anexo)		5606	
57. GASTOS NO OPERACIONALES			
Pérdidas en ventas de activos		5701	
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	11.869.445,69
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.			8.843.282,02
Participación de los trabajadores (15%)		5801	1.326.492,30
Impuesto a la Renta		5802	1.879.197,43
UTILIDAD NETA			5.637.592,29

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	75.185.864,72
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001	5.637.592,29	
Aumentos del Capital Social	6002		
Incrementos de Superávit de Capital	6003	17.915.843,90	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		
Otros Capital Suscrito en 1990 Pagado en 1991	6005	27.300.000,00	
MENOS:			
Pérdida del ejercicio	6006		
Disminución del Capital	6007		
Dividendos en efectivo	6008		
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		
Otros	6010		
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			126.039.300,91

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		268.450.014,64
Utilidad del ejercicio	7001	5.637.592,29
Mas:		
Depreciación y Amortización	7002	11.438.395,35
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	251.374.027,00
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005	
Emisión de obligaciones	7006	
Otros:	7007	
Menos:		
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		11.069.641,30
Dividendos	7201	
Compra de activos fijos	7202	2.493.784
Compra de inversiones permanentes	7203	
Disminución pasivos a largo plazo	7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	8.575.857,30
Reducción del capital social en efectivo	7206	
Pérdidas del ejercicio	7207	
Otros	7208	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)		257.380373,34
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		35.782.057,92
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		293.162.431,26
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 16 de Marzo de 1992

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

NOMBRE: Roberto Maspons y Pifarré

FIRMA: _____

C.I. 0902758283

CONTADOR

NOMBRE: Marina Dávila Solari

FIRMA: _____

C.I. 0905089470 MATRICULA: 12496

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

Carmen Alejandra Guerra Méndez
Comisario

f) Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES

- INFORME GERENTE
 INFORME COMISARIO
 INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____

Nº de Anexos _____