

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS
FORM. 0001

AÑO: 1.984

Denominación de la compañía según su estatuto: COMERCIAL AUTOMOTRIZ S.A.		Siglas: COMASA	R.U.C. 0990002940001	No. Expediente: 2429 - 45
PRINCIPAL	Ciudad: Guayaquil	Calle y No. 9 de Octubre 1401	Teléfono: 514098	Casilla: 546
SUCURSALES				Cable: COMASA

Período del Balance:

De: 1.º de **ENERO** de 19 **84**; Al 31 de **DICIEMBRE** de 19 **84**

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES
(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	N.º PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	MARIA EGAS VDA. DE SANCHEZ	09 02646587	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente (s)	ANGEL POLIBIO SANCHEZ EGAS VICTOR ACAITURRI VILLA SANCHEZ	09 01744441 09 02347959	" "
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	HENRY WILLIAMS SANCHEZ	Urdesa 1º 722 tel. 382759	
Suplente	CARLOS PINA BAYONA	Bolivariana Mz. 1 v15 390280	
3. COMITE DE VIGILANCIA			

DATOS DEL (O) DE LOS REPRESENTANTE (S) LEGAL (ES)

Nombre (s) **ANGEL POLIBIO SANCHEZ EGAS** Nacionalidad: **Ecuatoriana**
Cargo (s) **GERENTE**
Fecha de nombramiento **FEB. 10/83** Período: **2 AÑOS**

ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA

Compra - Venta e Importación de Repuestos Automotrices.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE (S) PERMANENTE (S) EN EL ECUADOR

Nombre (s) _____ Nacionalidad _____
Cargo (s) o designación (es) _____ Carnet de domiciliación No. _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE

Denominación de la persona jurídica:

LUISA M. BORJA CASSAGNE
Nombres y apellidos (persona natural)

Ecuatoriana
Nacionalidad

DIRECCION: **Mz. 15A 2**

Tiene Auditoría Externa

SI

Nombre o denominación

OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)

La Compañía está amparada por:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otra

ACUERDO INTERMINISTERIAL No.: _____ Fecha: _____

AFILIACION A LA CAMARA DE: **COMERCIO**



TIENE CREDITOS DE LA CORPORACION FINANCIERA NACIONAL? SI NO

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI NO

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____ a las _____

EL SECRETARIO

de la _____ con _____ anexos constantes en: _____

Fojas útiles.- CERTIFICO.

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA) AL 31 DE DICIEMBRE DE 1984

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101	Caja y Bancos		2'461.989,23
1102	Inversiones temporales		
1103	Cuentas por cobrar clientes		2'862.129,31
1104	Documentos por cobrar clientes		4.658,00
1105	Documentos descontados		
1106	Menos Provisión cuentas de dudoso cobro		
1107	Inventario materia prima		
1108	Inventario productos en proceso		
1109	Inventario productos terminados		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario mercaderías en almacén		47'854.296,58
1112	Semovientes para venta		
1113	Sementeras		
1114	Lotes de terrenos para la venta		
1115	Obras en ejecución, oficinas, urbanizaciones para la venta		
1116	Mercaderías en tránsito		2'704.828,03
1117	Menos: Provisión baja inventarios		(896.023,55)
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		186.383,41
1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		
1122	Pagos anticipados a proveedores		14.665,00
1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros		449.922,31
1124	Pagos anticipados de intereses		109.144,86
1125	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas		
1126	Accesorios de oficina en existencia		
1127	Otros pagos anticipados (adjuntar detalle)		
1128	Otros activos corrientes (adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			55'751.993,18
12. ACTIVO FIJO			
1201	Terrenos y mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e Instalaciones	118.887,56	106.090,17
1206	Maquinaria y equipo	2'438.833,75	1'346.026,78
1208	Muebles y enseres		
1210	Vehículos	3'878.998,11	1'356.841,53
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (adjuntar detalle)		
REVALORIZACIONES		Valor de Reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo		
1226	Revalorizaciones de otros activos fijos (adj. det.)	2'340.178,45	1'824.378,19
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		
1303	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		
1304	Bonos, obligaciones, cédulas		
1305	Acciones o participaciones en compañías relacionadas		
1306	Otros (adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros (adjuntar detalle)		
15. PAGOS DIFERIDOS			
1501	Gastos de organización y reorganización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pagos anticipados a largo plazo		
1507	Pérdidas por diferencias de cambio (Dec. 1384)	904.256,24	308.753,13
1508	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Otros (adjuntar detalle)		
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1602	Otros (adjuntar detalle) DEPOSITOS EN GARANTIA		18.437,60
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			4'757.501,91

2. PASIVO		
21. PASIVOS CORRIENTES		
2101	Proveedores en el país	1'914.134,41
2102	Proveedores en el exterior	19'128.881,04
2103	Anticipos de clientes	
2104	Bancos privados moneda nacional	3'157.500,00
2105	Bancos privados moneda extranjera	
2106	Otras instituciones financieras privadas moneda nacional	
2107	Otras instituciones financieras privadas moneda extranjera	
2108	Instituciones de crédito público moneda nacional	
2109	Instituciones de crédito público moneda extranjera	
2110	Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2111	15o/o para trabajadores	1'150.971,23
2112	Impuesto a la Renta por pagar	1'552.276,54
2113	Sueldos acumulados por pagar	
2114	Intereses acumulados por pagar	
2115	Impuestos retenidos por pagar	137.217,82
2116	Seguro Social por pagar	40.874,86
2117	Acreedores diversos B E V	725,60
2118	Parte corriente del pasivo a largo plazo	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		27'082.581,50
PASIVOS NO CORRIENTES		
2201	Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.)	
2202	Acreedores hipotecarios y prendarios	586.301,20
2203	Impuestos diferidos por pagar	
2204	Previsión para indemnizaciones	533.173,63
2205	Préstamos de accionistas o socios	50.241,42
2206	Depósitos por cuentas en participación	
2207	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	6'401.000,00
2208	Préstamos de la casa matriz	
2209	Préstamos de compañías relacionadas	
2210	Arrendamiento financiero por pagar	
2211	Otros (adjuntar detalle)	
23. PASIVOS DIFERIDOS		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303	Cobros anticipados a más de un año	
2304	Otros (adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		7'570.716,25
TOTAL PASIVO		34'653.297,75
3. PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL		
3101	Acciones p aportaciones de compañías nacionales	1'000.000,00
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Acciones propias readquiridas	
3104	Menos: Capital suscrito no pagado	
32. SUPERAVIT DE CAPITAL		
3201	Revalorización de terrenos	
3202	Revalorización de otros activos fijos	1'501.196,51
3203	Donaciones y subsidios recibidos	
3204	Otros (adjuntar detalle)	
33. RESERVAS		
3301	Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)	14'263.683,37
3302	Reserva estatutaria	
3303	Reserva facultativa	4'121.423,67
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades (pérdidas) acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	4'969.893,79
TOTAL PATRIMONIO NETO		25'856.197,34
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		60'509.495,09

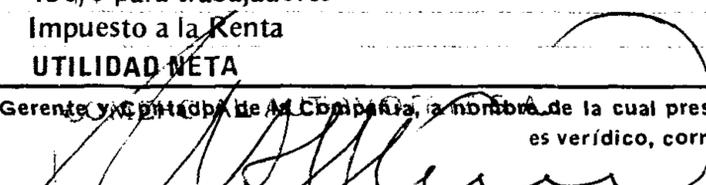
4. CUENTAS DE ORDEN			
40. DEUDORAS		41. ACREEDORAS	
4001	Avales otorgados	4101	Responsabilidades por avales otorgados
4002	Mercaderías en consignación	4102	Consignaciones recibidas
4003	Documentos al cobro	4103	Cobro de documentos

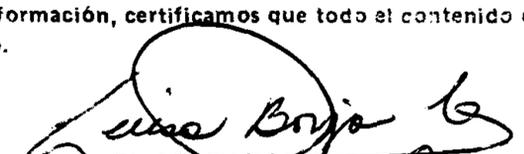
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del 1.º de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 198 4

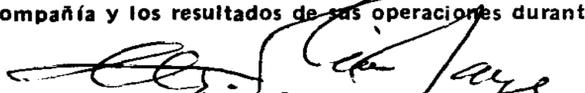
50. VENTAS BRUTAS		55'826.496,65
5001 En el país	55'826.496,65	
5002 En el exterior		
5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas	428.059,60	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		55'398.437,05
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)		35'133.382,53
5101 Inventario inicial	26'970.895,32	
5102 Compras	56'016.783,79	
5103 Inventario final (menos)	47'854.296,58	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías fabricadas por la Cía.)		
5201 Materias primas		
5202 Inventario inicial		
5203 Más: Compras		
5204 Menos: Inventario final		
5205 Mano de obra directa		
5206 Gastos de fabricación		
5207 Depreciación maquinaria y equipos		
5208 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5209 Mano de obra indirecta		
5210 Suministros y Materiales		
5211 Seguros sobre inventarios y edificios fábrica		
5212 Aportes IESS y beneficios sociales		
5213 Mantenimiento y reparaciones		
5214 Impuestos a la producción y otros		
5215 Fuerza motriz, agua, teléfono		
5216 Otros gastos de fabricación (adjuntar detalle)		
5217 Inventario inicial de productos en proceso		
5218 Menos: Inventario final de productos en proceso		
5219 Inventario inicial de productos terminados		
5220 Menos: Inventario final de productos terminados		
5221 Otros costos de ventas		
UTILIDAD BRUTA		20'265.054,52
53. GASTOS DE VENTAS		6'161.522,30
5301 Sueldos y salarios (No incluidos en costos)	758.237,00	
5302 Comisiones a empleados y particulares	751.671,00	
5303 Publicidad y propaganda	212.992,34	
5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas	356.176,02	
5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15o/o trabajadores)	1'086.533,69	
5306 Otros	2'995.912,25	
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		5'860.966,94
5401 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	1'864.691,97	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15o/o trabajadores)	1'010.985,11	
5403 Agua, luz, teléfono, télex, (no incluidos en costos)	336.339,45	
5404 Amortización de intangibles y diferidos		
5405 Impuestos prediales y otros (no incluidos en costos)	122.316,69	
5406 Contribución Superintendencia de Compañías	40.273,50	
5407 Depreciación bienes Dpto. Administrativo	643.297,13	
5408 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5409 Otros	1'843.063,09	
UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION		8'242.565,28
55. GASTOS FINANCIEROS		407.482,18
5501 Intereses, comisiones	407.482,18	
5502 Otros gastos financieros		
UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO		7'835.083,10
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		270.476,19
5601 Intereses por inversiones (bonos, acciones) Ganados	270.326,19	
5602 Subsidios recibidos		
5603 Venta de activos fijos		
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo		
5605 Ganancias en cambios		
5606 Otros	150,00	
57. GASTOS NO OPERACIONALES		432.417,73
5701 Pérdida en venta de activos	59.968,18	
5702 Pérdidas por diferencia de Cambios	372.449,55	
5703 Otros gastos (adjuntar detalle)		
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:		7'673.141,56
15o/o para trabajadores	1'150.971,23	
Impuesto a la Renta	1'552.276,54	
5801 UTILIDAD NETA		4'969.893,79

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo.


 Angel P. Sanchez Egas
 EL GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)


 EL CONTADOR
 Reg. No. 19.133

Hemos revisado los estados Financieros y de Resultados y las demás informaciones que preceden y en nuestra opinión expresamos razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones durante el correspondiente ejercicio, de conformidad con los principios contables generalmente aceptados.


 Guayaquil, Febrero 1985

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : COMERCIAL AUTOMOTRIZ S.A.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 2429 - 45
--	-------------	-----------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		20'876.890,97
6001 Capital social	1'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva Legal	12'804.459,01	
6005 Otras Reservas	4'121.423,67	
6006 Superávit de capital	1'491.783,93	
6007 Utilidades retenidas	1'459.224,36	
6008 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62. Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201 Reserva Legal		
6202 Otras reservas		
6203 Superávit por revalorización		
6204 Utilidades retenidas		
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		4'979.306,37
6301 Utilidad o (pérdida) neta del ejercicio	4'969.893,79	
6302 Menos: dividendos		
6303 Más: superávit de capital del período	9.412,58	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402 Menos: impuestos glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		25'856.197,34

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva Legal	1'459.224,36	
Otras reservas		
Dividendos		
Amortización de pérdidas		
Utilidades retenidas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	12'804.459,01	
Más: Asignación del año	1'459.224,36	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	14'263.683,37	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	1'491.783,93	
Más: Revalorización de activos del período	161.292,51	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	151.879,93	
Saldo final.	1'501.196,51	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		6'338.088,25
7001 Utilidad neta del ejercicio	4'969.893,79	
Más:		
7002 Cargos por depreciación	999.473,15	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	308.753,13	
7004 Pérdida en venta de activos	59.968,18	
Menos:		
7005 Ingreso por recibir en efectivo por part. en utilidad. de subsidiarias		
7006 Utilidad en venta de activos		
TOTAL FUENTES PROVENIENTES DE OPERACIONES		
OTRAS FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO		3'191.292,51
7101 Venta de Activos fijos	880.000,00	
7102 Incremento de pasivos a largo plazo		
7103 Aumento de capital social		
7104 Incremento del superávit de capital	161.292,51	
7105 Incremento de aportes para capitalización	2'150.000,00	
7106 Otros.		
TOTAL OTRAS FUENTES		9'529.380,76
B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		4'682.643,83
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	3'675.900,69	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivo a largo plazo	854.863,21	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Ajustes a períodos anteriores	151.879,93	
7207 Pérdida del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A-B)		4'846.736,93
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	28'669.411,68	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	23'822.674,75	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	4'846.736,93	4'846.736,93

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO

C.I.I.U.

No. EXPEDIENTE

COMERCIAL AUTOMOTRIZ S.A.

2429 - 45

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

PERIODO: De ENERO a DICIEMBRE de 198 4

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercadería	2'838.806,88	53'177.976,91	56'016.783,79
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			55'398.437,05
30.2 Donaciones Recibidas			
40. COBROS POR TECNOLOGIA			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES

PROCEDENCIA	EMPLEADOS			OBREROS	SALIDAS Voluntarias y/o despidos
	Directivos	Administrativo	Técnico		
Nacional No.-	3	10	1	2	1 Jubilación
Remuneración S/.	799.200,00	2'169.927,97	252.000,00	153.472,00	
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15 o/o Participación S/.	172.739,45	771.388,05	95.193,26	111.650,47	

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año?

SI NO

Monto de la Inversión Programada:

S/. 1'000.000,00

Construcciones

S/.

Maquinaria y equipo

S/.

Financiamiento: Recursos Propios _____ o/o

Prestados _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión Racionalización Reposición