

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.989

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: HERRERA CHANG CONSULTORES ASOCIADOS C. LTDA.	SIGLAS:	R.U.C. : 0990707707001	No. DE EXPEDIENTE: 26229-84
---	---------	----------------------------------	---------------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: Auditoría Externa				Fax
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE Y No. : Albatros # 401	TELÉFONO: 391387	CASILLA: 8325 TÉLEX: 283852
SUCURSAL				

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: **Agosto 30, 2.034**

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. **6'227.918,74**

Período del balance
Del **1º** de **Enero** de 19 **89** Al **31** de **Diciembre** de 19 **89** ✓

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE
Presidente	Miulín Chang de Herrera	0904205861 Ecuatoriana
Vicepresidente		
Gerente(s)	Francisco Herrera Jurado	0903364230 Ecuatoriano
Directores o vocales principales		
Directores o vocales suplentes		

2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO
Principales		
Suplentes		

3. COMITE DE VIGILANCIA

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

NOMBRE(S) Francisco Herrera Jurado	NACIONALIDAD Ecuatoriano	DIRECCION DOMICILIARIA N. Kennedy: Calle C N° 126
--	------------------------------------	---

Período del nombramiento: de 19 **88** .. a 19 **90** ..

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría: _____ Visa: _____

PERSONAL OCUPADO

No. Directivos: **1** No. Empleados: **7**

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **Maritza Man Hing Hablich**

V. E. Estrada # 909 e Ilanes (387086) Nacionalidad: **Ecuatoriana**

Dirección y teléfono No. Reg. Colegio de Contadores: **0.4515**

Auditoría Externa: SI NO No. Reg. Super. Cías.: _____

Nombre o Razón Social Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación: _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____ Fecha: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: **Comercio de Guayaquil** No. **6802**

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 _____ de 19 _____

N. DE ANEXOS: _____

Funcionario responsable
(SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		868.743,69
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		_____
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		_____
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		_____
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		1'731.500,00
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		_____
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		_____
1108	Inventario materia prima		_____
1109	Inventario productos en proceso		_____
1110	Inventario suministros y materiales		_____
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		_____
1112	Semovientes para la venta		_____
1113	Sementeras de ciclo corto		_____
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		_____
1115	Obras en ejecución		_____
1116	Mercaderías en tránsito		_____
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		_____
1118	Ingresos acumulados por cobrar		_____
1119	Depósitos previos		_____
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		56.000,00
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		599.642,91
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		_____
1126	Otros activos corrientes		_____
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			3'255.886,60
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		_____
1206	Maquinaria y equipo	778.921,37	3'193.603,19
1208	Muebles y enseres	237.671,47	295.163,23
1210	Vehículos		_____
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		_____
1214	Semovientes		_____
1216	Plantaciones		_____
1218	Otros activos fijos		_____
	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220	Revalorización de terrenos		_____
1222	Revalorización de edificios		_____
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	3'051.122,95	1'835.548,48
1226	Revalorización de otros activos fijos	1'391.322,93	2'379.946,65
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		_____
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	50.000,56	49.999,44
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		_____
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			7'754.260,99
TOTAL DEL ACTIVO			11'010.147,59

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	598.737,98
2101 Proveedores en moneda nacional	
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	
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	353.139,46
2110 Impuesto a la renta por pagar	67.411,69
2111 Provisiones para prestaciones sociales	991.177,39
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	92.977,03
2114 Aportes al IESS por pagar	32.257,50
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	
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2'135.701,05
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	
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	
TOTAL PASIVO	2'135.701,05
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	1'000.000,00
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	75.499,03
3201 Reserva legal	
3202 Reservas facultativas	
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	4'834.103,54
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	1'455.996,79
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	1'508.847,18
TOTAL PATRIMONIO NETO	8'874.446,54
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	11'010.147,59

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

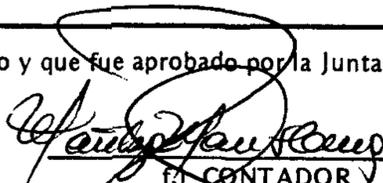
B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1.º de Enero al 31 de Diciembre de 19 89

VENTAS BRUTAS		
5001	En el país	17'459.925,00
5002	En el exterior	_____
5003	Menos: devoluciones y descuentos en ventas	_____
5004	Utilidades realizadas por ventas a plazos	_____
VENTAS NETAS		17'459.925,00
51.	COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101	Inventario inicial	_____
5102	Compras de productos terminados en el país	_____
5103	Compras de productos terminados en el exterior	_____
5104	Menos: Inventario final	_____
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		17'459.925,00
53.	GASTOS DE VENTAS	
5301	Sueldos y salarios no incluídos en costos	_____
5302	Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	_____
5303	Comisiones a empleados y particulares	_____
5304	Publicidad y propaganda	_____
5305	Depreciación bienes del departamento de ventas	_____
5306	Otros (Adjuntar detalle)	_____
54.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401	Sueldos y salarios no incluídos en el costo	4'654.054,84
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	4'345.343,93
5403	Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	327.752,50
5404	Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	237.182,19
5405	Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	_____
5406	Depreciación bienes, área administrativa	1'164.361,35
5407	Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	150.020,88
5408	Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	_____
5409	Otros (Adjuntar detalle)	4'479.021,88
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		2'102.187,43
55.	GASTOS FINANCIEROS	
5501	Intereses y comisiones	_____
5502	Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	_____
5503	Otros gastos financieros	_____
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)	252.075,61
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	2'354.263,04
5801	Participación de los trabajadores	353.139,46
5802	Impuesto a la Renta	492.276,40
UTILIDAD NETA		1'508.847,18

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 16 de Enero de 1990

_____ de 19 90


 f.) COMISARIO

No. REG. 0.4515

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

f.) COMISARIO

f.) COMISARIO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO HERRERA CHANG CONSULTORES ASOCIADOS C. LTDA.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 26229-84
---	-------------	----------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		5'107.831,61
6001 Capital	1'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	2.289,45	
6005 Reserva facultativa		
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	2'924.791,64	
6008 Utilidades acumuladas	1'180.750,52	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		
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:		3'418.159,08
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	1'508.847,18	
6302 Menos: Dividendos en efectivo		
6303 Más: Superávit de capital del período	1'909.311,90	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		348.455,85
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		8'874.446,54

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70 FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		2'683.208,53
7001 Utilidad neta del ejercicio	1'508.847,18	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	1'164.361,35	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	10.000,00	
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		
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:		2'845.500,00
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	2'845.500,00	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdidas del ejercicio		
7208 Otros		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		162.291,47
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	1'120.185,51	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	1'282.476,98	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		162.291,47

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	73.209,45	
Reservas facultativas		
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas	936.478,81	
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	2.289,45	
Más: Asignación del año	73.209,45	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	75.499,03	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	2'924.791,64	
Más: revalorización de activos del período	1'909.311,90	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final	4'834.103,54	

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO HERRERA CHANG CONSULTORES ASOCIADOS C. LTDA.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 26229-84
---	-------------	----------------------------

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

Del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 1989.

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías			
10.2 Maquinaria y Equipo	2'845.500,00		2'845.500,00
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			
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		Administrative		Técnicos		Obreros			
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes		Ocasionales	
							No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos	1	1'086.000,=	1	338.000,=	6	3'230.054,84	—	—	—	—
Extranjeros	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

15 o/o Participación		110.939,04		32.463,39		209.737,03				
----------------------	--	------------	--	-----------	--	------------	--	--	--	--

9 ABR. 1990

