

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

3076

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO:

|   |                             |  |                                 |                                    |        |
|---|-----------------------------|--|---------------------------------|------------------------------------|--------|
| Denominación de la compañía según su estatuto:<br><b>Salón Melba Cía. Ltda.</b> |                             | SIGLAS:                                  | R.U.C.<br><b>09-90051798001</b> | No. EXPEDIENTE<br><b>3076 - 56</b> |        |
| PRINCIPAL   | CIUDAD:<br><b>Guayaquil</b> | CALLE Y No.:<br><b>G. Córdova # 1036</b> | TELEFONO:<br><b>306505</b>      | CASILLA:                           | CABLE: |
| SUCURSALES  |                             |  |                                 |                                    |        |

Período del Balance: Del: **1** de **Enero** de 19 **85**, Al: **31** de **Diciembre** de 19 **85**  
Fecha de Vencimiento Plazo:

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

| 1. ADMINISTRADORES               | NOMBRES                       | C.I o PASAPORTE      | NACIONALIDAD    |
|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------|
| Presidente                       |                               |                      |                 |
| Vicepresidente                   |                               |                      |                 |
| Gerente (s)                      | <b>Attilio Macera Canessa</b> | <b>09-0147324</b>    | <b>Italiano</b> |
| Directores o vocales principales |                               |                      |                 |
| Directores o vocales suplentes   |                               |                      |                 |
| 2. COMISARIOS                    | NOMBRES                       | DIRECCION Y TELEFONO |                 |
| Principal                        |                               |                      |                 |
| Suplente                         |                               |                      |                 |
| 3. COMITE DE VIGILANCIA          |                               |                      |                 |

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

Nombre (s) **Attilio Macera Canessa** Nacionalidad: **Italiano**  
Cargo (s)  
Fecha de nombramiento: Período:  
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA:

**Restaurant Y Fuente de Soda**

**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: **Héctor A. Castañeda Molina** Nacionalidad: **Ecuatoriano**  
Nombres y apellidos (persona natural) \_\_\_\_\_  
DIRECCION: **Avda. del Ejército 3802 y El Oro**

Tiene Auditoría Externa SI  NO

Nombre o denominación \_\_\_\_\_ Nacionalidad \_\_\_\_\_

Revalorización Activos - Índice de Ajuste considerado: Devaluación  Costo de reposición

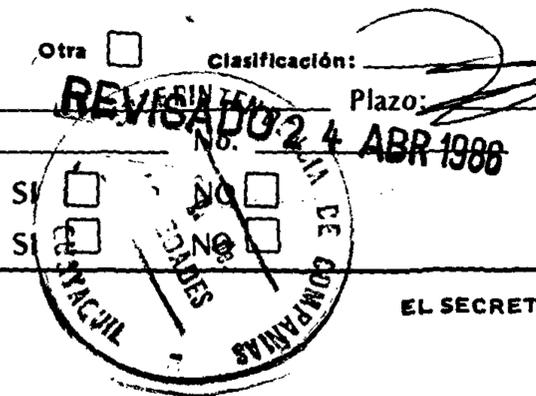
**OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)**

La Compañía está amparada por:  
LEY DE FOMENTO: Industrial  Agropecuario  Turístico  Otra  Clasificación: \_\_\_\_\_  
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Plazo: \_\_\_\_\_  
AFILIACION A LA CAMARA DE: \_\_\_\_\_  
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 \_\_\_\_\_

de la \_\_\_\_\_ con \_\_\_\_\_ anexos constantes en: \_\_\_\_\_

fojas útiles.-CERTIFICADO.



EL SECRETARIO

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE Diciembre DE 1985)

| 1. ACTIVO                                |   |                      |                   |
|--|---|----------------------|-------------------|
| 11. CORRIENTE                            |   |                      | 499.332,42        |
| 1101-1                                   | Caja Bancos moneda nacional                               |                      |                   |
| 1101-2                                   | Caja Bancos moneda extranjera                             |                      |                   |
| 1102-1                                   | Inversiones temporales moneda nacional                    |                      |                   |
| 1102-2                                   | Inversiones temporales moneda extranjera                  |                      |                   |
| 1103                                     | Cuentas por cobrar clientes                               |                      |                   |
| 1104                                     | Documentos por cobrar clientes                            |                      |                   |
| 1105                                     | Documentos descontados                                    |                      |                   |
| 1106                                     | Menos: Provisión cuentas dudosa cobranza                  |                      |                   |
| 1107                                     | Inventario materia prima                                  |                      | 8.462,30          |
| 1108                                     | Inventario productos en proceso                           |                      |                   |
| 1109                                     | Inventario productos terminados                           |                      |                   |
| 1110                                     | Inventario suministros y materiales                       |                      |                   |
| 1111                                     | Inventarios mercaderías en almacén                        |                      |                   |
| 1112                                     | Semovientes para la venta                                 |                      |                   |
| 1113                                     | Sementeras de ciclo corto                                 |                      |                   |
| 1114                                     | Lotes de terreno y otros inmuebles                        |                      |                   |
| 1115                                     | Obras en ejecución  |                      |                   |
| 1116                                     | Mercaderías en tránsito                                   |                      |                   |
| 1117                                     | Menos: Provisión baja de inventarios                      |                      |                   |
| 1118                                     | Ingresos acumulados por cobrar                            |                      |                   |
| 1119                                     | Depósitos previos   |                      |                   |
| 1120                                     | Préstamos a ejecutivos y trabajadores                     |                      |                   |
| 1121                                     | Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas |                      |                   |
| 1122-1                                   | Anticipos a proveedores moneda nacional                   |                      |                   |
| 1122-2                                   | Anticipos a proveedores moneda extranjera                 |                      |                   |
| 1123                                     | Pagos anticipados de impuestos y seguros                  |                      |                   |
| 1124                                     | Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas            |                      |                   |
| 1125                                     | Accesorios de oficina en existencia                       |                      |                   |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE                   |   |                      | 507.794,72        |
| 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                                 | 486.110,30           | 226.614,48        |
| 1206                                     | Maquinaria y equipo                                       |                      |                   |
| 1208                                     | Muebles y enseres   |                      |                   |
| 1210                                     | Vehículos   |                      |                   |
| 1212                                     | Mejoras en locales arrendados                             |                      |                   |
| 1214                                     | Semovientes   |                      |                   |
| 1216                                     | Plantaciones  |                      |                   |
| 1218                                     | Otros activos fijos (adj. detalle) VAJILLAS               | 271.393,92           | 61.584,08         |
|  |   | Valor de reavalúo    | Deprec. acumulada |
| 1220                                     | Revalorización de terrenos                                |                      |                   |
| 1222                                     | Revalorización de edificios                               |                      |                   |
| 1224                                     | Revalorización de maquinaria y equipo                     |                      |                   |
| 1226                                     | Revalorización otros activos fijos (adj.det.)             |                      |                   |
| 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 |                      |                   |
| 1304-1                                   | Bonos, obligaciones, cédulas, moneda nacional             |                      |                   |
| 1304-2                                   | Bonos, obligaciones, cédulas, moneda extranjera           |                      |                   |
| 1305                                     | Acciones o participaciones en compañías relacionadas      |                      |                   |
| 14. ACTIVOS INTANGIBLES                  |   |                      |                   |
|  |   | Valor de adquisición | Amort. acumulada  |
| 1401                                     | Patentes y marcas   |                      |                   |
| 1403                                     | Otros (adjuntar detalle)                                  |                      |                   |
| 15. ACTIVOS DIFERIDOS                    |   |                      |                   |
|  |   | Valor inicial        | Amort. acumulada  |
| 1501                                     | Gastos de organización y reorganización                   |                      |                   |
| 1503                                     | Gastos de investigación y desarrollo                      |                      |                   |
| 1505-1                                   | Pagos anticipados a largo plazo M.Nacional                |                      |                   |
| 1505-2                                   | Pagos anticipados a largo plazo M.Extranj.                |                      |                   |
| 1507                                     | Pérdidas por diferencia de cambio                         |                      |                   |
| 1508                                     | Comisión de riesgo cambiario                              |                      |                   |
| 16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES          |   |                      |                   |
| 1601                                     | Propiedades y otros activos fijos no utilizados           |                      |                   |
| 1602-1                                   | Otros moneda nacional (adjuntar detalle)                  |                      |                   |
| 1602-2                                   | Otros moneda extranjera (adjuntar detalle)                |                      |                   |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                |   |                      | 469.305,66        |
| TOTAL DEL ACTIVO                         |   |                      | 977.100,38        |

| 2. PASIVO                                 |  |                   |
|---|--|-------------------|
| <b>21. PASIVOS CORRIENTES</b>             |  |                   |
| 2101                                      | Proveedores en el país   |                   |
| 2102                                      | Proveedores en el exterior   |                   |
| 2103                                      | Anticipos de clientes  |                   |
| 2104                                      | Bancos privados moneda nacional                                    |                   |
| 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                                      | 15 o/o para trabajadores   |                   |
| 2112                                      | Impuesto a la renta por pagar                                      |                   |
| 2113                                      | Sueldos acumulados por pagar                                       |                   |
| 2114                                      | Intereses acumulados por pagar                                     |                   |
| 2115                                      | Impuestos retenidos por pagar                                      | 52.826,22         |
| 2116                                      | Seguro Social por pagar  | 93.764,82         |
| 2117                                      | Acreedores diversos  | 562.412,70        |
| 2118                                      | Parte corriente del pasivo a largo plazo                           |                   |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>             |  | <b>709.003,74</b> |
| <b>22. PASIVOS NO CORRIENTES</b>          |  |                   |
| 2201                                      | Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.) |                   |
| 2202                                      | Documentos por pagar moneda nacional                               |                   |
| 2203                                      | Documentos por pagar moneda extranjera                             |                   |
| 2204                                      | Impuestos diferidos por pagar                                      |                   |
| 2205                                      | Previsión para indemnizaciones y jubilaciones patronales           |                   |
| 2206                                      | Préstamos de accionistas o socios                                  |                   |
| 2207                                      | Aportes de accionistas o socios para capitalización futura         |                   |
| 2208                                      | Préstamos de la casa matriz  |                   |
| 2209                                      | Préstamos de compañías relacionadas                                |                   |
| 2210                                      | Arrendamiento financiero por pagar                                 |                   |
| 2211                                      | Otros (adjuntar detalle)   |                   |
| <b>23. PASIVOS DIFERIDOS</b>              |  |                   |
| 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)   |                   |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>        |  |                   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                       |  |                   |
| <b>3. PATRIMONIO NETO</b>                 |  |                   |
| <b>31. CAPITAL SOCIAL</b>                 |  |                   |
| 3101                                      | Acciones o aportaciones de compañías nacionales                    | 200.000,00        |
| 3102                                      | Capital asignado a sucursales extranjeras                          |                   |
| 3103                                      | Menos: Acciones propias adquiridas                                 |                   |
| 3104                                      | Menos: Capital suscrito no pagado                                  |                   |
| <b>32. SUPERAVITS</b>                     |  |                   |
| 3201                                      | Revalorización de terrenos   |                   |
| 3202                                      | Revalorización de otros activos fijos                              | 66.628,45         |
| 3203                                      | Donaciones y subsidios recibidos                                   |                   |
| 3204                                      | Otros superávits   |                   |
| <b>33. RESERVAS</b>                       |  |                   |
| 3301                                      | Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)                        | 14.338,49         |
| 3302                                      | Reserva estatutaria  |                   |
| 3303                                      | Reserva facultativa  | 3.412,85          |
| <b>34. RESULTADOS</b>                     |  |                   |
| 3401                                      | Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores                     |                   |
| 3402                                      | Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores                       | (12.483,55)       |
| 3403                                      | Utilidad (pérdida) neta del ejercicio                              | (3.799,60)        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>              |  | <b>268.096,64</b> |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO Y PATRIMONIO NETO</b> |  | <b>977.100,38</b> |

| 4. CUENTAS DE ORDEN              |   |
|----------------------------------|---|
| <b>40. DEUDORAS</b>              | <b>41. ACREEDORAS</b>                       |
| 4001 Avaes otorgados             | 4101 Responsabilidades por avales otorgados |
| 4002 Mercaderías en consignación | 4102 Consignaciones recibidas               |
| 4003 Documentos al cobro         | 4103 Cobro de documentos                    |
| 4004 Otras garantías             | 4104 Responsabilidades por otras garantías  |

**REVISADO** 20 ABR 1986

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Correspondiente al período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 1985

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| <b>50. VENTAS BRUTAS</b>  |              | 9°348.524,44 |
| 5001 En el país   | 9°348.524,44 |              |
| 5002 En el exterior   |              |              |
| 5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas                              |              |              |
| 5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos                            |              |              |
| <b>VENTAS NETAS</b>   |              | 9°348.524,44 |
| <b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)</b>        |              | 1°518.267,58 |
| 5101 Inventario Inicial   | 5.552,35     |              |
| 5102 Compras  | 1°521.177,59 |              |
| 5103 Menos: Inventario final  | 8.462,30     |              |
| <b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías fabricadas por la Cía.)</b>       |              |              |
| 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, equipos y edif. fábrica                     |              |              |
| 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   |              |              |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>   |              | 7°830.256,86 |
| <b>53. GASTOS DE VENTAS</b>   |              |              |
| 5301 Sueldos y salarios (No incluídos en costos)                          |              |              |
| 5302 Comisiones a empleados y particulares                                |              |              |
| 5303 Publicidad y propaganda  |              |              |
| 5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas                                  |              |              |
| 5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)   |              |              |
| 5306 Otros  |              |              |
| <b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>   |              | 7°755.017,86 |
| 5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)                          | 3°805.178,64 |              |
| 5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)   | 2°357.357,61 |              |
| 5403 Agua, luz, teléfono, télex. (no incluídos en costos)                 | 541.795,04   |              |
| 5404 Amortización de intangibles y diferidos                              |              |              |
| 5405 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos) |              |              |
| 5406 Depreciación bienes Dpto. Administrativo                             |              |              |
| 5407 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios                        |              |              |
| 5408 Otros  | 1°050.686,57 |              |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION</b>                                    |              | 75.239,00    |
| <b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>   |              |              |
| 5501 Intereses, comisiones  |              |              |
| 5502 Otros gastos financieros   |              |              |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO</b>                       |              | 75.239,00    |
| <b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                                      |              |              |
| 5601 Intereses por inversiones (bonos, cédulas)                           |              |              |
| 5602 Subsidios recibidos  |              |              |
| 5603 Venta de activos fijos   |              |              |
| 5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo                |              |              |
| 5605 Ganancias en cambios   |              |              |
| 5606 Otros  |              |              |
| <b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>  |              | 79.038,60    |
| 5701 Pérdida en venta de activos  |              |              |
| 5702 Pérdidas por diferencia de cambios                                   |              |              |
| 5703 Otros gastos (adjuntar detalle) Depreceaciones                       | 79.038,60    |              |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de: (Pérdidas)</b>              |              | ( 3.799,60)  |
| 15 o/o para trabajadores  |              |              |
| Impuesto a la Renta   |              |              |
| <b>5801 UTILIDAD NETA (Pérdida)</b>                                       |              | ( 3.799,60)  |

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de **SALON MELBA, S.A.** es verídico, correcto y completo.

**EL GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)**

**EL CONTADOR, R. No. 13042**  
*Hector A. Castañeda Molina*  
**CONTADOR**

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

**24 ABR. 1986**

**REG. NAC. 13042**

Comisario

Lugar y fecha

Comisario

**ANEXO**

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO | C.I.I.U.      | No. EXPEDIENTE |
| SALON MELBA CIA. LTDA.                     | 0990051798001 | 3076-56        |

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

PERIODO: De Enero la Dic. de 31 de 198 5

| CONCEPTO                   | PROCEDENCIA  |            | TOTAL |
|----------------------------|--------------|------------|-------|
|                            | NACIONAL     | EXTRANJERA |       |
| 10 COMPRAS                 |              |            |       |
| 10.0 Materia Prima         |              |            |       |
| 10.1 Mercadería            | 1'521.177,53 |            |       |
| 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                  | 9'348.524,44 |            |       |
| 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                 |              |            |       |

**REVISADO 24 ABR 1986**



**PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES**

| PROCEDENCIA             | EMPLEADOS  |                |         | OBREROS | SALIDAS<br>Voluntarias<br>y/o despidos |
|-------------------------|------------|----------------|---------|---------|--|
|                         | Directivos | Administrativo | Técnico |         |  |
| Nacional No.-           |            | 5              |         | 24      |  |
| Remuneración S/.        |            |                |         |         |  |
| Extranjera No.-         |            |                |         |         |  |
| Remuneración S/.        |            |                |         |         |  |
| 15o/o Participación S/. |            |                |         |         |  |

**PROGRAMA ANUAL DE INVERSION**

¿ Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año?

SI  NO

Monto de la Inversión Programada:

S/. \_\_\_\_\_

Construcciones:

S/. \_\_\_\_\_

Maquinaria y equipo:

S/. \_\_\_\_\_

Financiamiento: Recursos Propios \_\_\_\_\_ o/o

Prestados : \_\_\_\_\_ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión

Racionalización

Reposición