

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1987

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO DISTRIBUIDORA AMERICANA C. A.		SIGLAS: DACA	R. U. C. 0990059160001	No. DE EXPEDIENTE: 3233-58
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: COMERCIAL				
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: Ave. de las Américas s/n	TELEFONO: 281-700	CASILLA: 7041
SUCURSAL				TELEX: DACA

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: **DICIEMBRE 20 DEL 2.000**

Período del balance
Del **1ro.** de **ENERO** de 19 **87**. Al **31** de **DICIEMBRE** de 19 **87**

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	LUIS CARRERA DEL RIO	0900857780	ECUATORIANA
Vicepresidente	ALFREDO AGUIRREGAVIRIA	0907962682	NORTEAMERICANA
Gerente(s)			
	RONALD REES ACEVEDO	7-090-090-87	COSTARRICENSE
Directores o vocales principales	WALTER KISSLING GARCIA	7-381-1985	COSTARRICENSE
	JORGE WALTER BOLAÑOS ROJAS	2-312-750-86	COSTARRICENSE
	FAUSTO IDROVO ARCENTALES		ECUATORIANA
Directores o vocales suplentes	NADIM KURI ANZULES		ECUATORIANA
	EMILIO ROMERO PARDUCCI	0901909655	ECUATORIANA
	HECTOR ROMERO PARDUCCI	0902353150	ECUATORIANA
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	ROMULO UGARTE	Fco. de Marcos 104 402840	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

EMPRESA PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

29 ABR 1987

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)
Nombre(s) **LUIS CARRERA DEL RIO** Nacionalidad: **ECUATORIANA**

Período de vigencia designación: de 19 **88** a 19 **89**

PERSONAL OCUPADO: DIRECTIVOS: **No. 3** EMPLEADOS: **No. 1** OBREROS: **No. 2**

COMPANIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR
REPRESENTANTE(S)
Nombre(s): _____ Nacionalidad: _____
Categoría: _____ Visa: _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:
Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **EC. JACINTO NARANJO MARTINEZ**
SAUCES II MZ F-74 V-4 236359 Nacionalidad: **ECUATORIANA**
Dirección y teléfono: _____ No. Reg. Colegio de Contadores: **12574**

Auditoría Externa: **DELOITTE, HASKINS & SELLS** SI NO No. Reg. Super. Cías.: **019**
Nombre o Razón Social: _____ Nacionalidad: **NORTEAMERICANA**

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:
LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación: _____
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____ Fecha: _____ Período vigencia: _____
AFILIADA A LA CAMARA DE: _____ No. _____
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 _____
No. DE ANEXOS: _____ Funcionario responsable (SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		5.407.653,12
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		(226.724,97)
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios 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		136.400,00
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		
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			5.317.328,15
12. ACTIVO FIJO			
	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras		5.852.785,56
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones		
1206	Maquinaria y equipo		
1208	Muebles y enseres	207.500,00	
1210	Vehículos	5.289.198,94	3.848.123,11
1212	Mejoras en locales 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		
1226	Revalorización de otros activos fijos	16.846.383,87	12.527.174,14
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		
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			5.852.785,56
TOTAL DEL ACTIVO			11.170.113,71

2. PASIVO*		
21. PASIVO CORRIENTE		
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	2.139,26
2110	Impuesto a la renta por pagar	2.425,58
2111	Provisiones para prestaciones sociales	158.828,72
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	169.277,16
2114	Aportes al IESS por pagar	113.450,86
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)	60,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		446.181,58
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 (Adj. 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		
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL		
3101	Acciones o participaciones (compañías nacionales)	5.400.000,00
3102	Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	--
3103	Menos: Capital suscrito no pagado	--
3104	Menos: Acciones propias adquiridas	--
32. RESERVAS		
3201	Reserva legal	54.000,00
3202	Reservas facultativas	266.601,74
3203	Otras reservas	--
33. SUPERAVIT		
3301	Revalorización de terrenos	
3302	Revalorización de otros activos fijos	4.852.891,71
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	--
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades acumulada, de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	150.438,68
TOTAL PATRIMONIO NETO		10.723.932,13
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		11.170.113,71

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

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país ALQUILERES	6.684.496,64
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	6.684.496,64
VENTAS NETAS	
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	6.684.496,64
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	118.950,00
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	70.883,31
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	1.699.550,89
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	1.069.597,59
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	-.-
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	123.059,77
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	-.-
5406 Depreciación bienes, área administrativa	3.666.811,68
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	-.-
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	-.-
5409 Otros (Adjuntar detalle)	62.684,74
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(127.041,54)
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	282.600,86
5604 Dividendos en efectivo	-.-
5605 Ganancias por diferencia de cambio	-.-
5606 Otros (Adjuntar detalle)	-.-
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. Renta	155.559,52
5801 Participación de los trabajadores	2.139,26
5802 Impuesto a la renta	2.981,58
UTILIDAD NETA	150.438,68

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ...4 de **ABRIL** ... de 19 **88**

Presidente.....

El Contador..... No. Reg. **12572**

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.

DENOMINACION DE LA COMPANIA SEGUN SU ESTATUTO DISTRIBUIDORA AMERICANA C. A.	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE 3233-58
---	-------------	----------------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		8.596.211,52
6001 Capital	5.400.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	-.-	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	-.-	
6004 Reserva legal	53.700,00	
6005 Reserva facultativa	264.673,62	
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	2.875.609,78	
6008 Utilidades acumuladas	2.228,12	
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:		2.127.720,61
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	150.438,68	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	-.-	
6303 Más: Superávit de capital del período	1.977.281,93	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	-.-	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	-.-	
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		10.723.932,13

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		4.434.649,50
7001 Utilidad neta del ejercicio	150.438,68	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	3.666.811,68	
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	100.000,00	
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	282.600,86	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		
7201 Dividendos pagados	4.-	
7202 Compra de activos fijos	-.-	
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)		4.434.649,50
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	4.871.146,57	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	436.497,07	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		4.434.649,50

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	300,00	
Reservas facultativas	1.928,12	
Otras reservas	-.-	
Dividendos en efectivo	-.-	
Amortización de pérdidas	-.-	
Utilidades acumuladas	-.-	
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	53.700,00	
Más: Asignación del año	300,00	
Menos: Utilización en el año	-.-	
Saldo final	54.000,00	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	2.875.609,78	
Más: revalorización de activos del período	1.977.281,93	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	-.-	
Saldo final	4.852.891,71	

