# REPUBLICA DEL ECUADOR

# SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001 — **FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS** — AÑO: 1.986

| DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: | SIGLAS: | R.U.C. | No. DE EXPEDIENTE: |
|---|---|---|---|
| CASA FREYA S.A. CAFRESA | | 0990667284001 | 41044-83 |

| | CIUDAD: | CALLE y No.: | TELEFONO: | CASILLA: | CABLE: |
|---|---|---|---|---|---|
| PRINCIPAL | Guayaquil | Rumuchaca | 527691 | | |
| SUCURSALES | | | | | |

Período del balance
Del 1.... de ENERO..... de 19 86.. Al 31.. de DICIEMBRE... de 1986.

Fecha de vencimiento:
Plazo duración:

## NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

(Que se hallan actualmente en ejercicio)

| 1.- ADMINISTRADORES | NOMBRES | C.I. o PASAPORTE | NACIONALIDAD |
|---|---|---|---|
| Presidente | SEGUNDO FREIRE TAMAYO | 0100275601 | Ecuatoriana |
| Vicepresidente | | | |
| Gerente(s) | MARCELO FREIRE TAMAYO | 170001026 4 | Ecuatoriana |
| | | | |
| | | | |
| Directores o vocales principales | | | |
| | | | |
| | | | |
| Directores o vocales suplentes | | | |
| | | | |
| | | | |
| 2. COMISARIOS | NOMBRES | DIRECCION Y TELEFONO | |
| Principal | MARIANA [illegible]AFIEL VILLACRES | Rumichaca 1523 | |
| Suplente | | | |
| 3. COMITE DE VIGILANCIA | | | |
| | | | |
| | | | |

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

Nombre(s) Marcelo Enrique Freire Tamayo — Nacionalidad: Ecuatoriana
Cargo(s) Gerente
Fecha de nombramiento: 22 de Noviembre /83 — Período: 5 años
ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: Importacion y Venta de productos ortopédicos

| PERSONAL OCUPADO: | DIRECTIVO | ADMINISTRATIVO | TECNICO | OBRERO |
|---|---|---|---|---|
| | No. | No. | No. | No. |

## 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: _____

LIDIA CORONEL GUILLEN — Ecuatoriana
Nombres y apellidos (persona natural) — Nacionalidad

DIRECCION: Rumichaca 1523

Tiene Auditoría Externa — SI ☐ — NO ☒

_____ — _____
Nombre o denominación — Nacionalidad

Revalorización Activos - Indice de Ajuste considerado: Devaluación ☐ Costo de reposición ☐

## OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)

La compañía está amparada por:

LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuaria ☐ Turística ☐ Otras ☐ Clasificación _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. _____ Fecha: _____ Plazo: _____

AFILIACION A LA CAMARA DE: PEQUEÑOS INDUSTRIALES No. 0979

TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.: SI ☐ NO ☐

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES SI ☐ NO ☐

PUBLICO BALANCES (Resoluc. No. 13085) (Adjuntar Copia) 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 198 .6. )

| 1. ACTIVO | | | |
|---|---|---|---|
| 11. CORRIENTE | | | |
| 1101 | Caja bancos moneda nacional | | 29.799,74 |
| 1102 | Caja bancos moneda extranjera | | |
| 1103 | Inversiones financieras temporales moneda nacional (Bonos, cédulas, acciones, etc.) | | |
| 1104 | Inversiones financieras temporales moneda extranjera (Bonos, cédulas, acciones, etc.) | | |
| 1105 | Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda nacional | | 320.805,92 |
| 1106 | Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera | | |
| 1107 | Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes) | | |
| 1108 | Inventario materia prima | | |
| 1109 | Inventario productos en proceso | | |
| 1110 | Inventario suministros y materiales | | 7.385,00 |
| 1111 | Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén | | 828.204,05 |
| 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 baja de inventarios | | |
| 1118 | Ingresos acumulados por cobrar | | |
| 1119 | Depósitos previos | | 22.094,65 |
| 1120 | Préstamos y anticipos a trabajadores | | |
| 1121 | Préstamos a compañías relacionadas | | |
| 1122 | Préstamos a accionistas o socios y administradores | | 459.635,00 |
| 1123 | Anticipos a proveedores moneda nacional | | 628.281,27 |
| 1124 | Anticipos a proveedores moneda extranjera | | |
| 1125 | Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza | | |
| 1126 | Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros | | 65.550,00 |
| 1127 | Repuestos , accesorios y pequeñas herramientas | | |
| 1128 | Otros activos corrientes (Adjuntar detalle) Garantia Aduanera | | 55.610,90 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 2'415.344,61 |

| 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 | 22.113,47 | 19.678,17 | 2.435,30 |
| 1208 | Muebles y enseres | 5.900,00 | 5.250,33 | 649,67 |
| 1210 | Vehículos | | | |
| 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 | Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.) | | | |

| 13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO | | |
|---|---|---|
| 1301 | Cuentas y documentos por cobrar clientes | |
| 1302 | Préstamos a trabajadores | |
| 1303 | Préstamos a compañías relacionadas | |
| 1304 | Préstamos a accionistas o socios y administradores | |
| 1305 | Inversiones financieras largo plazo moneda nacional (acciones y otros títulos) | |
| 1306 | Inversiones financieras largo plazo moneda extranjera (acciones y otros títulos) | |

| 14. ACTIVO INTANGIBLE | | Valor de Adquisición | Amort. acumulada | |
|---|---|---|---|---|
| 1401 | Patentes y marcas | | | |
| 1403 | Otros (Adjuntar detalle) | | | |
| 15. ACTIVO DIFERIDO | | Valor inicial | Amort. acumulada | |
| 1501 | Gastos de organización | 40.793,00 | 10.197,95 | 30.595,05 |
| 1503 | Gastos de investigación y desarrollo | | | |
| 1505 | Pérdidas por diferencia de cambio | | | |
| 1507 | Comisión de riesgo cambiario | | | |
| 1509 | Desc. en venta de obligac.de propia emisión | | | |
| 1511 | Otros activos diferidos (Adjuntar detalle) | 31.558,68 | 9.467,60 | 22.091,08 |

| 16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
|---|---|---|
| 1601 | Inversión previsiones para jubilación patronal | |
| 1602 | Propiedades y otros activos fijos no utilizados | |
| 1603 | Otros activos no corrientes (Adjuntar detalle) | |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 55.771,10 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | 2'471.115,71 |

| | |
|---|---|
| **2. PASIVO** | |
| **21. PASIVO CORRIENTE** | |
| 2101 Proveedores moneda nacional | |
| 2102 Proveedores moneda extranjera | |
| 2103 Anticipos de clientes | 704.751,00 |
| 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 (15 o/o) | |
| 2110 Impuesto a la renta por pagar | 56.962,47 |
| 2111 Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos). | 46.207,55 |
| 2112 Intereses vencidos y no pagados | |
| 2113 Impuestos retenidos por pagar | 56.962,47 |
| 2114 Aportes al IESS por pagar | 1.720,40 |
| 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 provisión jubilación patronal | |
| 2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios y compañías relacionadas | 395.000,00 |
| 2121 Cuentas acreedoras casa matriz, corto plazo | 225.964,97 |
| 2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle) Gastos por Pagar | 46.807,55 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 1'428.606,37 |
| **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 y compañías relacionadas | |
| 2204 Créditos de estabilización | |
| 2205 Comisión de riesgo cambiario | |
| 2206 Cuentas acreedoras casa matriz | |
| 2207 Impuestos diferidos por pagar | |
| 2208 Arrendamiento financiero por pagar | |
| 2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura | |
| 2210 Obligaciones emitidas (Art. 243 de la Ley de Compañías) | |
| 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** | |
| **3. PATRIMONIO NETO** | |
| **31. CAPITAL SOCIAL** | |
| 3101 Acciones o aportaciones (compañías nacionales) | 1'000.000,00 |
| 3102 Capital asignado a sucursales extranjeras | |
| 3103 Menos: Capital suscrito no pagado | |
| 3104 Menos: Acciones propias adquiridas | |
| **32. RESERVAS** | |
| 3201 Reserva legal (Arts. 111 y 339 de la Ley de Compañías) | |
| 3202 Otras reservas | |
| **33. SUPERAVIT** | |
| 3301 Revalorización de terrenos | |
| 3302 Revalorización de otros activos fijos | |
| 3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit | |
| **34. RESULTADOS** | |
| 3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 38.049,46 |
| 3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 4.459,88 |
| 3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio | |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 1'042.589,34 |
| **TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | 2'471.113,71 |

**OBLIGACIONES CONTINGENTES**

| **4. CUENTAS DE ORDEN** | |
|---|---|
| **40. DEUDORAS** | **41. ACREEDORAS** |
| 4001 Avales otorgados | 4101 Responsabilidades por avales otorgados |
| 4002 Otras garantías otorgadas | 4102 Responsabilidades por otras garantías |

# ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del ..1.... de ENERO.1.986.... al ..31.. de DICIEMBRE ..... de 198 6 ...

| | | |
|---|---|---|
| **50.** | **VENTAS BRUTAS** | 1'911.260,00 |
| 5001 | En el país | |
| 5002 | En el exterior | |
| 5003 | Menos: devoluciones y descuentos en ventas | |
| 5004 | Utilidades realizadas por ventas a plazos | |
| | **VENTAS NETAS** | 1'911.260,00 |
| **51.** | **COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)** | |
| 5101 | Inventario inicial | 358.219,55 |
| 5102 | Compras productos terminados en el país | |
| 5103 | Más: Compras productos terminados en el exterior | 1'887.314,62 |
| 5104 | Menos: Inventario final | 828.204,05 |
| **52.** | **COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)** | |
| 5201 | Inventario inicial materias primas | |
| 5202 | Más: Compras materias primas en el país | |
| 5203 | Más: Compras materias primas en el exterior | |
| 5204 | Menos: Inventario final materias primas | |
| 5205 | Mano de obra directa | |
| 5206 | Depreciación maquinaria, equipos y edificios fábrica | |
| 5207 | Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica | |
| 5208 | Mano de obra indirecta | |
| 5209 | Suministros y materiales | |
| 5210 | Seguros sobre inventarios, maquinaria y edificio fábrica | |
| 5211 | Aportes IESS y beneficios sociales | |
| 5212 | Mantenimiento y reparaciones | |
| 5213 | Impuestos a la producción y otros | |
| 5214 | Fuerza motriz, 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** | 493.929,88 |
| **53.** | **GASTOS DE VENTAS** | |
| 5301 | Sueldos y salarios (no incluídos en costos) | |
| 5302 | Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o) | |
| 5303 | Comisiones a empleados y particulares | |
| 5304 | Publicidad y propaganda | |
| 5305 | Depreciación bienes departamento de ventas | |
| 5306 | Otros (Adjuntar detalle) | |
| **54.** | **GASTOS ADMINISTRATIVOS** | |
| 5401 | Sueldos y salarios (no incluídos en costos) | 206.800,00 |
| 5402 | Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o) | 117.930,75 |
| 5403 | Agua, luz, teléfono, télex (no incluídos en costos) | |
| 5404 | Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos) | 24.720,75 |
| 5405 | Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios | |
| 5406 | Depreciación bienes, área administrativa | |
| 5407 | Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.) | 10.036,50 |
| 5408 | Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario | |
| 5409 | Otros (Adjuntar detalle) Arrendamiento, Afiliaciones, Caja chica | 129.194,97 |
| | **UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION** | 5.246,91 |
| **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 a largo plazo (Bonos, obligaciones, cédulas, etc.) | |
| 5602 | Subsidios recibidos | |
| 5603 | Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo | |
| 5604 | Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo | |
| 5605 | Ganancias por diferencia de cambio | |
| 5606 | Otros (Adjuntar detalle) | |
| **57.** | **GASTOS NO OPERACIONALES** | |
| 5701 | Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo | |
| 5702 | Pérdidas por diferencia de cambio | |
| 5703 | Otros gastos (Adjuntar detalle) | |
| **58** | **UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:** | 5.246,91 |
| 5801 | Participación trabajadores (15 o/o) | 787,03 |
| 5802 | Impuesto a la renta | 1.061,42 |
| | **UTILIDAD NETA** | 3.398,46 |

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 y que fue aprobado por la Junta General.

El Gerente (Representante Legal) ..... El Contador ..... No. Reg. 07509

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.

Lugar y Fecha: Guayaquil, Abril 13/87 Comisario: ..... Comisario: .....

# A N E X O

| DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO | C.I.I.U | No. EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| CASA FRETA S.A. | | 41044-83 |

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

Del ..1.. de ENERO/86... al .31. de DICIEMBRE . de 19 86..

| CONCEPTO | | PROCEDENCIA | | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| | | NACIONAL | EXTRANJERA | |
| 10 | COMPRAS | | | |
| 10.0 | Materia Prima | | | |
| 10.1 | Mercaderías | | 1•887.314,62 | 1'887.314,62 |
| 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 | | 1'911.260,00 | 1'911.260,00 |
| 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.- | | | | | |
| Remuneración S/. | 206.800,00 | | | | |
| Extranjera No.- | | | | | |
| Remuneración S/. | | | | | |
| 15 o/o Participación S/. | 787,03 | | | | |
| | | | | | |

## 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 ☐