

SELLO R.U.C

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: <b>EDICIONES ROCAFUERTE S.A.</b>			Nº. DE EXPEDIENTE <b>41279-84</b>	
CIUDAD: <b>Guayaquil</b>	CALLE: <b>Av. de las Américas atrás Canal 10</b>	NUMERO:	TELEFONO: <b>280100</b>	
<b>NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS</b>				
<b>ADMINISTRADORES</b>	<b>NOMBRES</b>	<b>C.I. PASAPORTE</b>	<b>DIRECCION Y TELEFONO</b>	
Presidente	<b>Sr. Estéfano Isaiás Dassum</b>	<b>0903443406</b>	<b>P. Carbo No. 505</b>	<b>322780</b>
Vicepresidente				
Gerente (s)	<b>Sr. Pedro Isaiás Bucaram</b>	<b>0901855818</b>	<b>P. Carbo No. 505</b>	<b>322780</b>
Apoderado	<b>Econ. Genaro Pinos Mora</b>	<b>0904144805</b>	<b>Atrás Canal 10</b>	<b>280100</b>
<b>COMISARIOS</b>				
Principal	<b>Sr. Felix Rabascall Delgado</b>			
Suplente				

## A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>			
● Caja - Bancos		1101	258.119,96
● Inversiones financieras temporales		1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	251'438.810,35
● Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	205'081.463,21
Inventario materia prima		1105	
Inventario productos en proceso		1106	
Inventario suministros y materiales		1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	
Mercaderías en tránsito		1109	
● Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
Ingresos acumulados por cobrar		1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	
Anticipos a proveedores		1113	
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	214'434,16
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>992'827,68</b>
<b>1.2 ACTIVO FIJO</b>			
● Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	
● Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
Construcciones en curso			
● Edificios e instalaciones	52'995.304,24	15'278.454,97	37'716.849,27
Maquinaria y equipo	118'888.424,49	71'977.118,56	46'911.305,93
Muebles y enseres	16'353.426,70	7'428.928,15	924.498,55
Vehículos			
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	39'842.656,00	11'158.119,78	28'684.536,22
<b>REVALORIZACIONES</b>			
Terrenos	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	
Edificios	24'801.802,39		24'801.802,39
Maquinaria y equipo	667'916.629,88	306'334.073,90	361'582.555,98
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	89'850.616,20	41'648.270,09	48'202.346,11
<b>1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301
Préstamos a empleados y trabajadores			1302
Inversiones financieras a largo plazo			1303
Otros (adjuntar anexo)			1304
<b>1.4 ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
Patentes y marcas	Valor de adquisición	Amortización Acumulada	1401
Otros (adjuntar anexo)			1402
<b>1.5 ACTIVOS DIFERIDOS</b>			
Gastos de organización y constitución	Valor inicial	Amortización Acumulada	1501
Gastos de investigación, exploración y otros	379.000,00	207.291,74	1502
<b>1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
Otros activos no corrientes			1602
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>613'912.539,32</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>1'080'905.367,00</b>

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	22'795.798,24
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	266'014.941,94
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	10'515.072,43
Impuestos y Leyes Sociales		2107	3'472.424,95
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>309'301.564,81</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	169'377.643,58
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	429'316.151,95
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>598'693.795,53</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	50'500.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	176'842.921,18
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	85'165.773,53
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	139'598.688,05
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>172'910.006,66</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>1.080'905.367,00</b>

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana					
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

**B. ESTADO DE RESULTADOS (GASTOS Y PERDIDAS)**

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
En el país	CODIGO CUENTA 5001	528'604.689,04
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>528'604.689,04</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>		
Inventario inicial	5101	
Compras de productos terminados en el país	5102	
Compras de productos terminados en el exterior	5103	
Menos: Inventario final	5104	
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>		
Inventario Inicial de materias primas	5201	
Compras de materias primas en el país	5202	
Compras de materias primas en el exterior	5203	359'736.124,19
Menos: Inventario final de materias primas	5204	
Mano de obra directa	5205	62'047.208,18
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	61'896.409,99
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	
Mano de obra indirecta	5208	
Suministros y materiales	5209	
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	33'292.083,17
Mantenimiento y reparaciones	5212	24'265.434,56
Impuestos a la producción y otros	5213	
Energía, agua, teléfono	5214	10'167.004,90
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	67'831.602,23
Inventario inicial de productos en proceso	5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	
Inventario Inicial de productos terminados	5218	
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>( 90'631.178,18 )</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	14'794.624,07
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	10'889.822,03
Comisiones a empleados y particulares	5303	16'277.668,21
Publicidad y propaganda	5304	2'309.450,00
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	
Otros (Adjuntar anexo)	5306	29'624.089,30
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	64'297.955,97
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	12'719.470,82
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	4'608.754,28
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	1'339.443,19
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	7'463.315,92
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	
Otros (Adjuntar anexo)	5409	12'289.304,86
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>(267'245.076,83)</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses y comisiones	5501	33'664.030,53
Otros gastos financieros	5502	2'781.104,30
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo	5602	
Ganancias en ventas de activos fijos	5603	
Dividendos en efectivo	5604	
Ganancias por diferencia de cambio	5605	
Otros (Adjuntar anexo)	5606	185'366.168,40
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	21'274.644,79
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>		<b>(139'598.688,05)</b>
Participación de los trabajadores (15%)	5801	
Impuesto a la Renta	5802	
<b>UTILIDAD NETA</b>		

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			136'144.473,53
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	
Aumentos del Capital Social		6002	
Incrementos de Superávit de Capital		6003	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	
Otros		6005	262.038.694,71
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	(139'598.688,05)
Disminución del Capital		6007	
Dividendos en efectivo		6008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	( 85'674.473,53)
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			<b>172'910.006,66</b>

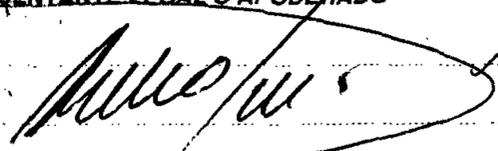
D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			338'622.725,81
Utilidad del ejercicio		7001	
Mas:			
Depreciación y Amortización		7002	69'359.725,91
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes		7003	
Incremento de pasivos a largo plazo		7004	254'320.604,00
Aumento de capital social con nuevos recursos		7005	
Emisión de obligaciones		7006	
Otros:		7007	14'942.395,90
Menos:			
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias		7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			158'087.743,05
Dividendos		7201	
Compra de activos fijos		7202	17'866.933,00
Compra de inversiones permanentes		7203	
Disminución pasivos a largo plazo		7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos		7205	622.122,00
Reducción del capital social en efectivo		7206	
Pérdidas del ejercicio		7207	139'598.688,05
Otros		7208	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>			<b>180'534.982,76</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>			<b>157'691.262,00</b>
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>			<b>22'843.719,80</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>			<b>180'534.982,76</b>

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

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

**REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO**

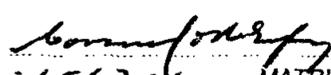
NOMBRE: .....

FIRMA: 

C.I. ....

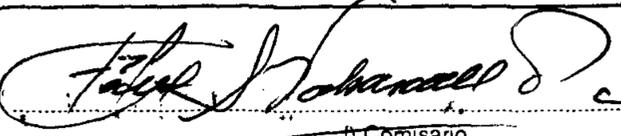
**CONTADOR**

NOMBRE: .....

FIRMA: 

C.I. 0902656704 MATRICULA: 5089

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



f) Comisario

.....

f) Comisario

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
**REGISTRO DE SOCIEDADES**

INFORME GERENTE

INFORME COMISARIO

INFORME AUDITORIA EXTERNA

**FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)**

Recibido hoy día ..... de ..... de 19 .....

Nº de Anexos .....