

REPUBLICA DEL ECUADOR

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

[illegible]

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:
Lic. MANUEL TINOCO CASTILLO

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		116'931.231,00
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		0,00
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		0,00
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		40'759.477,00
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		426'100.909,00
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		0,00
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		14'467.405,00
1108	Inventario materia prima		293'789.501,00
1109	Inventario productos en proceso		0,00
1110	Inventario suministros y materiales		130'192.493,00
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		0,00
1112	Semovientes para la venta		0,00
1113	Sementeras de ciclo corto		0,00
1114	Terrenos y otros inmuebles para la venta		0,00
1115	Obras en ejecución		0,00
1116	Mercaderías en tránsito		89'051.827,00
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		0,00
1118	Ingresos acumulados por cobrar		0,00
1119	Depósitos previos		130.095,00
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		25'242.389,00
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		0,00
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		0,00
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		0,00
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		199.523,00
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		0,00
1126	Otros activos corrientes		0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.107'930.040,00
12. ACTIVO FIJO			
	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras	0,00	26'500.678,00
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	0,00	0,00
1203	Construcciones en curso	0,00	0,00
1204	Edificios e instalaciones	0,00	0,00
1206	Maquinaria y equipo	90'105.476,00	114'225.611,00
1208	Muebles y enseres	27'945.838,00	133'124.536,00
1210	Vehículos	11'816.500,00	9'959.210,00
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados	24'697.279,00	75'429.676,00
1214	Semovientes	0,00	0,00
1216	Plantaciones	0,00	0,00
1218	Otros activos fijos	0,00	0,00
	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220	Revalorización de terrenos	0,00	0,00
1222	Revalorización de edificios	0,00	0,00
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	535'395.653,00	287'336.463,00
1226	Revalorización de otros activos fijos	183'913.023,00	146'861.373,00
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		0,00
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		0,00
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		109'400.000,00
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera		0,00
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		0,00
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
	Valor de adquisición	Amort. Acumulada	
1401	Patentes y marcas	0,00	0,00
1403	Otros	0,00	0,00
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
	Valor inicial	Amort. Acumulada	
1501	Gastos de organización	0,00	0,00
1503	Gastos de investigación y desarrollo	0,00	0,00
1505	Pérdidas por diferencia de cambio	0,00	0,00
1507	Comisión de riesgo cambiario	0,00	0,00
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión	0,00	0,00
1511	Otros activos diferidos	0,00	0,00
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		0,00
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		0,00
1603	Otros activos no corrientes		0,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			902'837.547,00
TOTAL DEL ACTIVO			2.010'767.587,00

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	453'596.351,00
2102 Proveedores en moneda extranjera	0,00
2103 Anticipos de clientes	19'811.882,00
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	203.805,00
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	0,00
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	0,00
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera	0,00
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios	0,00
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	26'936.375,00
2110 Impuesto a la renta por pagar	16'133.789,00
2111 Provisiones para prestaciones sociales	14'292.800,00
2112 Intereses vencidos y no pagados	5'949.665,00
2113 Impuestos retenidos por pagar	17'618.345,00
2114 Aportes al IESS por pagar	17'918.773,00
2115 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda nacional	22'560.484,00
2116 Parte corriente del pasivo a largo plazo, moneda extranjera	0,00
2117 Parte corriente créditos de estabilización	0,00
2118 Parte corriente comisión de riesgo cambiario	0,00
2119 Parte corriente de la provisión para jubilación patronal	0,00
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios	110'686.123,00
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	0,00
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	705'708.392,00
22. PASIVO NO CORRIENTE	
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	39'233.000,00
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera	0,00
2203 Préstamos de accionistas o socios	0,00
2204 Créditos de estabilización	0,00
2205 Comisión de riesgo cambiario	0,00
2206 Saldos pendientes con la casa matriz	0,00
2207 Impuestos diferidos por pagar	0,00
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra	0,00
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	0,00
2210 Obligaciones emitidas	0,00
2211 Menos: Obligaciones no colocadas	0,00
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal	143'635.930,00
2213 Otros (Adjuntar detalle)	0,00
23. PASIVO DIFERIDO	
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos	0,00
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas	0,00
2303 Otros (Adjuntar detalle)	6'659.600,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	189'528.530,00
TOTAL PASIVO	895'236.922,00
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	500'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	0,00
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	0,00
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	0,00
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	13'569.179,00
3202 Reservas facultativas	104'046.662,00
3203 Otras reservas	0,00
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	0,00
3302 Revalorización de otros activos fijos	279'032.827,00
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	102'648.000,00
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	335.416,00
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	0,00
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	115'898.581,00
TOTAL PATRIMONIO NETO	1.115'530.665,00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.010'767.587,00

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES	
4001 Mercaderías en consignación	0,00
4002 Liquidación de depósitos industriales	0,00
4003 Avals o garantías	0,00
4004 Otras obligaciones contingentes	0,00

Correspondiente al período del ... 1. ... de ... ENERO al ... 31. ... de ... DICIEMBRE de 19.90....

50.	VENTAS BRUTAS	2.521'668.924,00
5001	En el país	2.521'668.924,00
5002	En el exterior	0,00
5003	Menos: devoluciones y descuentos en ventas	0,00
5004	Utilidades realizadas por ventas a plazos	0,00
	VENTAS NETAS	2.521'668.924,00
51.	COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101	Inventario inicial	0,00
5102	Compras de productos terminados en el país	0,00
5103	Compras de productos terminados en el exterior	0,00
5104	Menos: Inventario final	0,00
52.	COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201	Inventario inicial de materias primas	399'017.025,00
5202	Compras de materias primas en el país	74'041.055,00
5203	Compras de materias primas en el exterior	851'799.598,00
5204	Menos: Inventario final de materias primas	423'981.994,00
5205	Mano de obra directa	91'058.050,00
5206	Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	63'978.689,00
5207	Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	0,00
5208	Mano de obra indirecta	131'589.297,00
5209	Suministros y materiales	99'454.613,00
5210	Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	11'875.110,00
5211	Aportes IESS y beneficios sociales	111'953.896,00
5212	Mantenimiento y reparaciones	99'653.980,00
5213	Impuestos a la producción y otros	0,00
5214	Energía, agua, teléfono	44'459.822,00
5215	Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	163'298.973,00
5216	Inventario inicial de productos en proceso	0,00
5217	Menos: Inventario final de productos en proceso	0,00
5218	Inventario inicial de productos terminados	0,00
5219	Menos: Inventario final de productos terminados	0,00
	UTILIDAD BRUTA	803'470.810,00
53.	GASTOS DE VENTAS	
5301	Sueldos y salarios no incluidos en costos	40'873.705,00
5302	Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	17'246.635,00
5303	Comisiones a empleados y particulares	123'878.782,00
5304	Publicidad y propaganda	64'353.785,00
5305	Depreciación bienes del departamento de ventas	3'395.145,00
5306	Otros (Adjuntar detalle)	106'121.063,00
54.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401	Sueldos y salarios no incluidos en el costo	81'518.949,00
5402	Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	31'446.296,00
5403	Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos	8'429.626,00
5404	Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	2'335.782,00
5405	Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	0,00
5406	Depreciación bienes, área administrativa	12'941.507,00
5407	Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	0,00
5408	Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	0,00
5409	Otros (Adjuntar detalle)	114'090.117,00
	UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	196'839.418,00
55.	GASTOS FINANCIEROS	
5501	Intereses y comisiones	41'078.558,00
5502	Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	0,00
5503	Otros gastos financieros	0,00
56.	INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601	Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	17'099.194,00
5602	Subsidios recibidos	0,00
5603	Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	2'463.091,00
5604	Dividendos en efectivo	0,00
5605	Ganancias por diferencia de cambio	1'865.332,00
5606	Otros (Adjuntar detalle)	2'387.358,00
57.	GASTOS NO OPERACIONALES	
5701	Pérdidas en ventas de activos	0,00
5702	Pérdidas por diferencia de cambio	0,00
5703	Otros gastos (Adjuntar detalle)	0,00
58.	UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta	179'575.835,00
5801	Participación de los trabajadores	26'936.375,00
5802	Impuesto a la Renta	36'740.879,00
	UTILIDAD NETA	115'898.581,00

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de ..13.. de .MARZO.....

..... de 19.91. EDITORES NACIONALES S. A.

EDITORES NACIONALES S. A.

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

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

Nº REG. 0.11203..

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
---	-------------	----------------

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

Del ...1... de ...ENERO..... al ...31 de DICIEMBRE de 19 91..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima	74'041.055,00	851'799.598,00	925'840.653,00
10.1 Mercaderías			
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			
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		Administrativos		Técnicos		Obreros			
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes		Ocasionales	
							No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos	4	57.800.360.	91	144'218.566	24	51'963.024	54	91'058	050	.-
Extranjeros										
15 o/o Participación			91	13'818.360	24	4'746.189	54	8'371	826	.-



DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO EDITORES NACIONALES S.A.	C. I. I. U. 0990004250001	No. EXPEDIENTE 4234-4
--	-------------------------------------	---------------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		
60. PATRIMONIO INICIAL :		762'902.436,00
6001 Capital	200'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	0,00	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	0,00	
6004 Reserva legal	17'729.698,00	
6005 Reserva facultativa	117'184.626,00	
6006 Otras reservas	0,00	
6007 Superávit de capital	378'652.696,00	
6008 Utilidades acumuladas	49'335.416,00	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	0,00	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO :		300'000.000,00
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		300'000.000,00
6201 Reserva legal	3'000.000,00	
6202 Reserva facultativa	7'000.000,00	
6203 Otras reservas	0,00	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	241'000.000,00	
6205 Utilidades acumuladas	49'000.000,00	
63. SUPERAUIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		359'926.712,00
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	115'898.581,00	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	0,00	
6303 Más: Superávit de capital del período	244'028.131,00	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(7'298.483,00)
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	0,00	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	7'298.483,00	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		1.115'530.665,00

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70 FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		262'507.277,00
7001 Utilidad neta del ejercicio	115'898.581,00	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	90'055.302,00	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	0,00	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	0,00	
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes	6'111.892,00	
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	18'871.407,00	
7007 Aumento de capital social	0,00	
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	0,00	
7009 Otros ajustes o aumentos	34'033.186,00	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías	0,00	
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	2'463.091,00	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		199'814.343,00
7201 Dividendos pagados	0,00	
7202 Compra de activos fijos	172'244.027,00	
7203 Compra de inversiones permanentes	0,00	
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	27'570.316,00	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	0,00	
7206 Reducción del capital social	0,00	
7207 Pérdidas del ejercicio	0,00	
7208 Otros	0,00	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		62'692.934,00
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	402'221.648,00	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	339'528.714,00	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		62'692.934,00

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:		
Reserva legal	9'937.618,00	
Reservas facultativas	71'119.424,00	
Otras reservas	0,00	
Dividendos en efectivo	0,00	
Amortización de pérdidas	0,00	
Utilidades acumuladas	0,00	
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	55.289,00	
Más: Asignación del año	17'674.409,00	
Menos: Utilización en el año	0,00	
Saldo final	17'729.698,00	
SUPERAUIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	127'602.307,00	
Más: revalorización de activos del período	235'762.389,00	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	0,00	
Saldo final	363'364.696,00	