

Registro Unico de Contribuyentes
No. 0990886024001
SELLOR U.C.
COMERCIAL EL PERNO C. A.
COPERNO

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

G. Moreno 1501 y 10 de Agosto
RAZÓN SOCIAL: COMERCIAL EL PERNO C.A. COPERNO

Nº. DE EXPEDIENTE
44874-87

CIUDAD: Guayaquil

CALLE: G. Moreno y 10 de Agosto

NUMERO: 1501

TELEFONO: 365758

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	Carlos Alberto Rodriguez N.	0600553499	10 de Agosto, 1615
Vicepresidente			
Gerente (s)	Abraham Garaicoa Siguenca	0900358698	10 de Agosto 1619
Apoderado			
COMISARIOS	Flor Cecilia Diaz Andrade	0905884847	Alborada Decima Etapa
Principal			
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos			1101	183.885,43
Inversiones financieras temporales			1102	X
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	X
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	X
Inventario materia prima			1105	X
Inventario productos en proceso			1106	X
Inventario suministros y materiales			1107	X
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1108	4'065.596,40
Mercaderías en tránsito			1109	X
Menos: Provisión para baja de inventarios			1110	X
Ingresos acumulados por cobrar			1111	X
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1112	X
Anticipos a proveedores			1113	X
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			1114	X
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			1115	52.365,00
Repuestos, herramientas y accesorios			1116	X
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)			1117	X
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE				4'301.846,83
1.2 ACTIVO FIJO	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		
Terrenos y mejoras			1201	X
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202	X
Construcciones en curso			1203	X
Edificios e instalaciones			1204	X
Maquinaria y equipo			1205	X
Muebles y enseres	360.000,00	144.000,00	1206	216.000,00
Vehículos			1207	X
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208	X
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		
Terrenos			1221	X
Edificios			1222	X
Maquinaria y equipo			1223	X
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	1'751.356,03	708.495,40	1224	1'042.860,59
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO				
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301	X
Préstamos a empleados y trabajadores			1302	X
Inversiones financieras a largo plazo			1303	X
Otros (adjuntar anexo)			1304	X
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES	Valor de adquisición	Amortización Acumulada		
Patentes y marcas			1401	X
Otros (adjuntar anexo)			1402	X
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS	Valor inicial	Amortización Acumulada		
Gastos de organización y constitución	1'042.480,00	415.575,39	1501	626.904,61
Gastos de investigación, exploración y otros			1502	X
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601	X
Otros activos no corrientes			1602	X
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				1'885.765,20
TOTAL DEL ACTIVO				6'187.612,03

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	2101		1'209.818,00
Anticipo de Clientes	2102		X
Obligaciones por pagar	2103		X
Dividendos por pagar a accionistas o socios	2104		X
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	2105		69.006,00
Gastos por pagar	2106		421.707,00
Impuestos y Leyes Sociales	2107		157.471,01
Parte corriente del pasivo a largo plazo	2108		X
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios	2109		427489,10
Saldos pendientes con la casa matriz	2110		X
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)	2111		X
TOTAL PASIVO CORRIENTE			2'285.491,11
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	2201		X
Obligaciones por pagar	2202		X
Préstamos de accionistas o socios	2203		X
Saldos pendientes con la casa matriz	2204		X
Arrendamiento mercantil con opción de compra	2205		X
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	2206		X
Obligaciones emitidas	2207		X
Otros (adjuntar anexo)	2208		X
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar	2301		X
Otros (Adjuntar anexo)	2302		X
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			X
TOTAL PASIVO			2'285.491,11
3. PATRIMONIO NETO			
CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)	3101		2'000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	3102		X
Menos: Capital suscrito no pagado	3103		C
Menos: Acciones propias adquiridas	3104		X
3.2 RESERVAS			
Reserva legal	3201		35.032,70
Reservas facultativas	3202		X
Otras reservas	3203		1'258.518,73
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos	3301		X
Otros (Adjuntar anexo)	3302		X
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	3401		315.294,28
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	3402		X
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	3403		293.275,21
TOTAL PATRIMONIO NETO			3'902.120,92
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			6'187.612,03

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana		2		X	X
Extranjeras					

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

50. VENTAS BRUTAS	CODIGO CUENTA	
En el país	5001	12'692.054,00
En el exterior	5002	x
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	x
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	x
VENTAS NETAS		12'692.054,00
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
Inventario inicial	5101	3'012.250,00
Compras de productos terminados en el país	5102	9'927.865,40
Compras de productos terminados en el exterior	5103	x
Menos: Inventario final	5104	4'065.596,40
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)		
Inventario Inicial de materias primas	5201	x
Compras de materias primas en el país	5202	x
Compras de materias primas en el exterior	5203	x
Menos: Inventario final de materias primas	5204	x
Mano de obra directa	5205	x
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	x
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	x
Mano de obra indirecta	5208	x
Suministros y materiales	5209	x
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	x
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	x
Mantenimiento y reparaciones	5212	x
Impuestos a la producción y otros	5213	x
Energía, agua, teléfono	5214	x
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	x
Inventario inicial de productos en proceso	5216	x
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	x
Inventario Inicial de productos terminados	5218	x
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	x
UTILIDAD BRUTA		3'817.535,00
53. GASTOS DE VENTAS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	x
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	x
Comisiones a empleados y particulares	5303	x
Publicidad y propaganda	5304	x
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	x
Otros (Adjuntar anexo)	5306	x
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	1'524.000,00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	526.544,00
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	154.355,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	57.600,00
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	x
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	181.466,97
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	104.248,00
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	x
Otros (Adjuntar anexo)	5409	809.281,82
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		460.039,21
55. GASTOS FINANCIEROS		
Intereses y comisiones	5501	x
Otros gastos financieros	5502	x
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	x
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo	5602	x
Ganancias en ventas de activos fijos	5603	x
Dividendos en efectivo	5604	x
Ganancias por diferencia de cambio	5605	x
Otros (Adjuntar anexo)	5606	x
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
Pérdidas en ventas de activos	5701	x
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	x
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	x
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.		460.039,21
Participación de los trabajadores (15%)	5801	69.006,00
Impuesto a la Renta	5802	97.758,00
UTILIDAD NETA		293.275,21

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			3'207.519,57
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001		293.275,21
Aumentos del Capital Social	6002		X
Incrementos de Superávit de Capital	6003		401.326,14
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		X
Otros	6005		X
MENOS:			X
Pérdida del ejercicio	6006		X
Disminución del Capital	6007		X
Dividendos en efectivo	6008		X
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		X
Otros	6010		X
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			3'902.120,92

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			X
Utilidad del ejercicio	7001		293.275,21
Mas:			X
Depreciación y Amortización	7002		285.714,97
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003		X
Incremento de pasivos a largo plazo	7004		X
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005		X
Emisión de obligaciones	7006		X
Otros:	7007		X
Menos:			X
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008		X
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			X
Dividendos	7201		X
Compra de activos fijos	7202		X
Compra de inversiones permanentes	7203		X
Disminución pasivos a largo plazo	7204		X
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205		X
Reducción del capital social en efectivo	7206		X
Pérdidas del ejercicio	7207		X
Otros	7208		X
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			578.990,18
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			2'016.355,72
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			1'437.365,54
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			578.990,18

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 13 de Marzo de 1992

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

NOMBRE: Abraham Garaicoa Sigüencia

FIRMA: 

C.I. 0900358698

CONTADOR

NOMBRE: Fausto O. Bernabé Celi

FIRMA: 

C.I. 0900135203 MATRICULA: 3726

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

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 _____

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS