

R.U.C. 0990143617001

SELLOR.U.C

COBALSA

Cfa. Industrial de Balsa S. A.

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

Vía Puerto Marítimo Camino de las

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL:

COMPAÑIA INDUSTRIAL DE Balsa, COBALSA S.A.

Nº. DE EXPEDIENTE

55-46-74

CIUDAD:

GUAYAQUIL

CALLE:

POLICENTRO LOCAL 22

NUMERO:

TELEFONO:

285473/474

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	MARIA TAMARIZ DE GUSCHMER	09-0331817	Calle D y 6 de Marzo 344150
Vicepresidente			
Gerente (s)	ING. JOSE TAMARIZ CRESPO	09-3426591	Los Ceibos # 611 351224
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	ING. ELIZABETH ROSERO S.	09-02890409	Miraflores Calle IV #303
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos			1101	1'471.177,78
Inversiones financieras temporales			1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	21'872.679,98
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	
Inventario materia prima			1105	76'321.561,00
Inventario productos en proceso			1106	101'167.320,00
Inventario suministros y materiales			1107	7'739.891,40
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1108	36'907.533,58
Mercaderías en tránsito			1109	6'667.624,11
Menos: Provisión para baja de inventarios			1110	
Ingresos acumulados por cobrar			1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1112	13'083.297,23
Anticipos a proveedores			1113	7'161.375,82
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza			1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros			1115	9'655.405,53
Repuestos, herramientas y accesorios			1116	12'413.563,89
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)			1117	
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE				294'461.430,32
1.2 ACTIVO FIJO				
	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		
Terrenos y mejoras	6'656.435,49		1201	6'656.435,49
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	5'883.781,49		1202	5'883.781,49
Construcciones en curso	59'379.087,26		1203	59'379.087,26
Edificios e instalaciones	88'507.317,12	15'480.846,07	1204	72'826.471,05
Maquinaria y equipo	44'954.841,82	22'378.022,82	1205	22'576.819,00
Muebles y enseres	30'725.408,22	16'797.367,02	1206	13'928.041,20
Vehículos	12'615.859,27	9'197.081,32	1207	3'418.777,95
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208	
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		
REVALORIZACIONES				
Terrenos	11'951.843,70		1221	11'951.843,70
Edificios	70'296.748,70	46'549.754,43	1222	23'746.994,27
Maquinaria y equipo	64'452.448,58	46'365.746,56	1223	18'086.702,02
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	72'739.202,14	49'481.177,08	1224	23'258.025,06
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO				
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301	
Préstamos a empleados y trabajadores			1302	
Inversiones financieras a largo plazo			1303	1'502.351,20
Otros (adjuntar anexo)				
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES				
	Valor de adquisición	Amortización Acumulada		
Patentes y marcas			1401	
Otros (adjuntar anexo)			1402	
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS				
	Valor Inicial	Amortización Acumulada		
Gastos de organización y constitución			1501	
Gastos de investigación, exploración y otros			1502	
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601	
Otros activos no corrientes			1602	266.200,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				266.200,00
TOTAL DEL ACTIVO				557'942.960,01

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	35'776.769,74
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	177.024,74
Gastos por pagar		2106	1'526.134,76
Impuestos y Leyes Sociales		2107	19'842.513,97
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldo pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)		2111	11.089,13
TOTAL PASIVO CORRIENTE			57'335.532,34
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	70'393.389,00
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	80'353.936,41
Saldo pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	3'844.699,00
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			154'592.024,41
			x
TOTAL PASIVO			211.927.556,75
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	190'000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	6'776.346,09
Reservas facultativas		3202	27'967.567,49
Otras reservas	RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO:	3203	68'132.298,36
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	24'145.288,71
Otros (Adjuntar anexo)		3302	762.400,00
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	27'479.147,45
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	752.355,16
TOTAL PATRIMONIO NETO			346'015.403,26
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			557'942.960,01

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	OBREJOS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana	2	4	-	55	10
Extranjera					

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

		CODIGO CUENTA	
50. VENTAS BRUTAS		5001	13'982.980,00
En el país			
En el exterior		5002	685'848.066,53
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
VENTAS NETAS			699'831.046,53
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
Inventario inicial		5101	
Compras de productos terminados en el país		5102	
Compras de productos terminados en el exterior		5103	
Menos: Inventario final		5104	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)			
Inventario Inicial de materias primas		5201	25'866.891,68
Compras de materias primas en el país		5202	428'516.548,80
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	(76'321.561,00)
Mano de obra directa		5205	4'109.971,39
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	141'051.151,22
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	1'442.507,80
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	7'163.332,80
Mantenimiento y reparaciones		5212	
Impuestos a la producción y otros		5213	4'092.292,18
Energía, agua, teléfono		5214	5'728.166,46
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	112'892.397,47
Inventario inicial de productos en proceso		5216	28'086.646,33
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	(101'167.320,00)
Inventario Inicial de productos terminados		5218	57'521.703,75
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	(36'907.533,58)
UTILIDAD BRUTA	602'075.195,30		97'755.851,23
53. GASTOS DE VENTAS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	
Comisiones a empleados y particulares		5303	
Publicidad y propaganda		5304	
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	
Otros (Adjuntar anexo)		5306	15'913.813,37
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	10'925.610,82
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	8'414.866,54
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	5'641.721,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	1'955.648,65
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	4'203.682,48
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. 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)	89'370.460,50	5409	58'228.931,01
UTILIDAD (PERDIDA)-EN OPERACION			(7'528.422,64)
55. GASTOS FINANCIEROS			
Intereses y comisiones		5501	
Otros gastos financieros		5502	10.141,00
56. INGRESOS NO OPERACIONALES			
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	8'718.728,60
57. GASTOS NO OPERACIONALES			
Pérdidas en ventas de activos		5701	
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.			1'180.164,96
Participación de los trabajadores (15%)		5801	177.024,74
Impuesto a la Renta		5802	250.785,06
UTILIDAD NETA			752.355,16

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			111'458.617,40
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		8001	752.355,16
Aumentos del Capital Social		8002	150'000.000,00
Incrementos de Superávit de Capital		8003	24'145.288,71
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	SUPERAVIT ESPECIAL	8004	762.400,00
Otros	RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO	8005	58'896.741,99
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		8006	
Disminución del Capital		8007	
Dividendos en efectivo		8008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		8009	
Otros		8010	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			346'015.403,26

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA		
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		
Utilidad del ejercicio	7001	752.355,16
Mas:		
Depreciación y Amortización	7002	145'254.833,71
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003	
Incremento de pasivos a largo plazo	7004	
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005	
Emisión de obligaciones	7006	
Otros:	7007	
Menos:		
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		146'007.188,86
Dividendos	7201	
Compra de activos fijos	7202	9'851.556,47
Compra de inversiones permanentes	7203	
Disminución pasivos a largo plazo	7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205	
Reducción del capital social en efectivo	7206	
Pérdidas del ejercicio	7207	
Otros	7208	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)		136'155.632,39
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		237'125.897,98
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		100'970.265,59
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		136'155.632,39

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

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO
 NOMBRE: ING. JOSE TAMARIZ CRESPO
 FIRMA: *Jose Tamariz Crespo*
 C.I. 09-03426591

CONTADOR
 NOMBRE: ING. EFRÉN CASCANTE M.
 FIRMA: *Efrén Cascante M.*
 C.I. 09-03984878 MATRICULA: 14687

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.

Efrén Cascante M.
 Comisario

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