

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1986

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: "MACASA" MAQUINAS Y CAMIONES S.A.			SIGLAS: MACASA	RUC: 0990225923001	No. DE EXPEDIENTE: 5754-75
PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE y No.: Av. Juan Tanca Marengo Km. 3	TELEFONO: 271-200	CASILLA: 562	CABLE: 3215 ROSAL ED
SUCURSALES					

Período del balance Del1º de ...ENERO..... de 19..86.. Al ..31. de ..DICIEMBRE..... de 19..86 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	XAVIER ROSALES ASPIAZU	09-03067262	ECUATORIANO
Vicepresidente	HUGO OBERTI CORONEL	09-01532192	ECUATORIANO
Gerente(s)			
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	Econ. RAFAEL LECARO MATH	AV. JUAN T. MARENGO Km. 3	
Suplente		271-200	
3. COMITE DE VIGILANCIA			

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

Nombre(s) Xavier Rosales Aspiazu- Hugo Oberti Coronel Nacionalidad: ECUATORIANO
Cargo(s) PRESIDENTE GERENTE
Fecha de nombramiento: _____ Período: _____
ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: IMPORTACION Y VENTA CAMIONES Y REPUESTOS

PERSONAL OCUPADO: DIRECTIVO ADMINISTRATIVO TECNICO OTRA
No. No. No. No.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

PRESENTANTE(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: _____
EDUARDO VELAZCO VELASQUEZ ECUATORIANO
Nombres y apellidos (persona natural) Nacionalidad
DIRECCION Atarazana Mz-Q-Villa # 9

Tiene Auditoría Externa SI ☐ NO ☒

Nombre o denominación

Revalorización Activos - Índice 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: _____ No. _____
TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.: SI ☐ NO ☐ PUBLICO BALANCES (Resoluc. No. 13085) SI ☐
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES SI ☐ NO ☐ (Adjuntar Copia) NO ☐

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____ a las _____ El Secretario
de la _____ con _____ anexos constantes en: _____ fojas útiles. CERTIFICO: _____

14 MAY 1987

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del ...1.º... de ..ENERO..... al ..31.. de ..DICIEMBRE..... de 1986....

50. VENTAS BRUTAS	48'190.961
5001 En el país	48'190.961
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	48'190.961
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)	
5101 Inventario inicial	17'071.476
5102 Compras productos terminados en el país	26'855.356
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	22'475.901
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	26'740.030
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	1'49.975
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	384.983
5303 Comisiones a empleados y particulares	173.317
5304 Publicidad y propaganda : GASTOS DE VIAJE; MOVILIZACIONES	1'505.469
5305 Depreciación bienes departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	11'877.651
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	780.000
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	293.223
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluídos en costos)	1'101.634
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	394.557
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios CONTRIB. SUPERINT. COMPAÑIAS	444.957
5406 Depreciación bienes, área administrativa	1'613.870
5407 Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	11'350.533
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	3'230.139
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	47'311.899
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.)	5'602.102
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo	365.750
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	906.674
5606 Otros (Adjuntar detalle)	36'638.996
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	17'594.495
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	334.870
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:	24'957.881
5801 Participación trabajadores (15 o/o)	
5802 Impuesto a la renta	
UTILIDAD NETA	

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

"MACASA y Maquinarias y Camiones S.A." verificado, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General.

El Gerente (Representante Legal)

El Contador No. Reg. 2046

Hemos revisado los estados financieros y la información 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.

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31. . DE DICIEMBRE DE 198.6.)

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101	Caja bancos moneda nacional		840.369
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		86'461.886
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera		(3'070.250)
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén		22'475.901
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		5'623.878
1117	Menos: Provisión baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores		405.456
1121	Préstamos a compañías relacionadas		
1122	Préstamos a accionistas o socios y administradores		
1123	Anticipos a proveedores moneda nacional		
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		1'770.806
1127	Repuestos , accesorios y pequeñas herramientas		
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			114'508.046
12	ACTIVO FIJO	Valor de Adquisición	Deprec. acumulada
1201	Terrenos y mejoras	52'093.268	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	1'060.000	
1206	Maquinaria y equipo		
1208	Muebles y enseres	1'387.392	1'387.392
1210	Vehículos	1'972.343	1'745.782
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, mueb. y enseres	6'412.971	6'362.621
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	5'679.006	4'899.284
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)		
13.	DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO		
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		1'818.006
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)		21'834.972
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		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		
1507	Comisión de riesgo cambiario	173'452.266	17'345.234
1509	Desc. en venta de obligac.de propia emisión	291'934.000	
1511	Otros activos diferidos (Adjuntar detalle)		
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			525'903.911
TOTAL DEL ACTIVO			640'411.957

		CORRIENTE-NO CORRIENTE*	
2. PASIVO		A UN AÑO MAS DE UN AÑO	
21. PASIVO CORRIENTE			
2101	Proveedores moneda nacional	572.630	572.630
2102	Proveedores moneda extranjera	2'665.198	2'665.198
2103	Anticipos de clientes	2'122.272	2'122.272
2104	Instituciones bancarias moneda nacional	7'942.025	7'942.025
2105	Instituciones bancarias moneda extranjera	6'565.447	6'565.447
2106	Otras instituciones financieras, moneda nacional	4'094.824	4'094.824
2107	Otras instituciones financieras, moneda extranjera	21'171.306	
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		
2111	Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos).		
2112	Intereses vencidos v no pagados	584.827	584.827
2113	Impuestos retenidos por pagar	323.939	323.939
2114	Aportes al IESS por pagar		
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		
2121	Cuentas acreedoras casa matriz, corto plazo		
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle) DEPOSITO	6'465.727	6'465.727
TOTAL PASIVO CORRIENTE		31'336.889	31'336.889
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		47'367.810
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) * MAS DE UN AÑO		495'367.882
23. PASIVO DIFERIDO			
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos		8'087.282
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303	Otros (Adjuntar detalle)		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			550'882.974
TOTAL PASIVO			582'159.863
3. PATRIMONIO NETO			
31. CAPITAL SOCIAL			
3101	Acciones o aportaciones (compañías nacionales)		50'000.000
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras INTEGRACION AUMENTO DE CAPITAL		24'700.368
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)		280.908
3202	Otras reservas		1'224.954
33. SUPERAVIT			
3301	Revalorización de terrenos		
3302	Revalorización de otros activos fijos MUEBLES Y ENSERES		1'920.164
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit REVALORIZACION EQUIPO DE TRANSP.		5'083.581
34. RESULTADOS			
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		(24'957.881)
TOTAL PATRIMONIO NETO			58'252.094
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			640'411.957

OBLIGACIONES CONTINGENTES	
4. CUENTAS DE ORDEN	
40. DEUDORAS	41. ACREEDORAS
4001 Avaes otorgados	4101 Responsabilidades por avales otorgados
4002 Otras garantías otorgadas	4102 Responsabilidades por otras garantías

A N E X O

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U	No. EXPEDIENTE
"MACASA", MAQUINAS Y CAMIONES S.A.		5754-75

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)

Del .1º. de Enero.... al .31. de .Diciembre. de 1986...

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			26'855.356
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías		26'855.356	
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			48'190.961
30.0 Materias Primas			
30.1 Productos Terminados		48'190.961	
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.-		3			
Remuneración S/.		829.975			
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15 o/o Participación S/.					

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el próximo año? :

Monto de la Inversión programada :

Construcciones:

Maquinaria y Equipo :

Financiamiento: Recursos Propios: _____ o/o

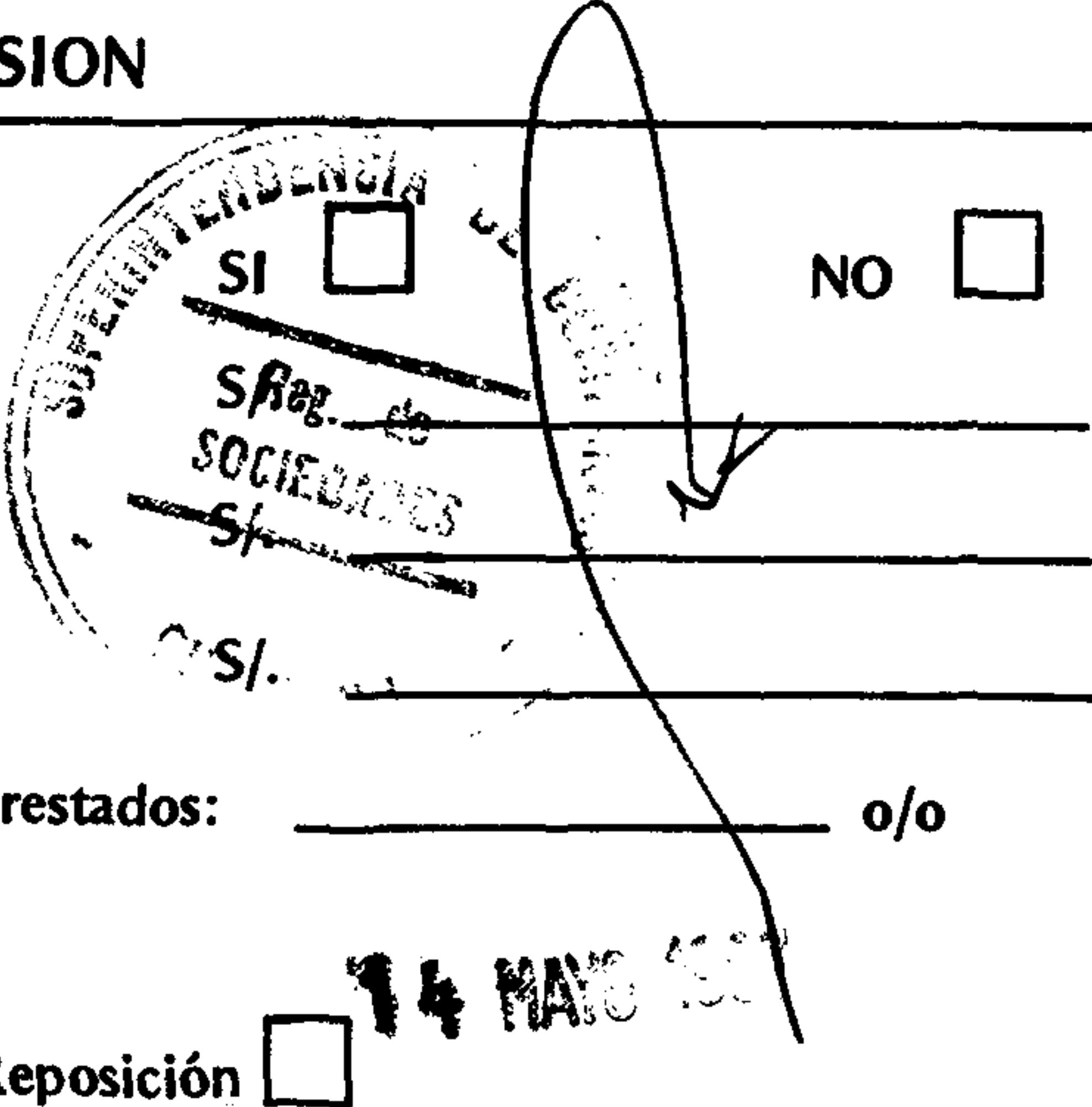
Prestados: _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☐

Racionalización ☐

Reposición ☐



INFORMACION SOBRE EL ENDEUDAMIENTO EXTERNO

NOMBRE DE LA COMPAÑIA: MAQUINAS Y CAMIONES S.A.

No. EXPEDIENTE: 5754-75

SIGLAS: MACASA

C. I. U. U. _____

R. U. C. 0990225923001

(EN MILES)

FECHA: ABRIL 30 DE 1987

INSTITUCION ACREEDORA	Monto Obligación en divisas	Cotizac. a la fecha de sucreti- zación	Tasas de interés	Créditos de estabiliz.	Intereses y Comisiones	Comisión de Riesgo Cambiario	Valor total deuda sucretizada	Diferencial cambiario originado por sucretización	PAGOS REALIZADOS			Amortización Diferencial Cambiario	Destino del Crédito
									Principal	Comisión e Intereses	Comisión Riesgo Cambiario		
Banco del Pacífico	\$ 459	50.25	17.50	22'879	-	S/.27'571	S/.50'450	S/. 4'248	S/. 1'752			425	Financiamt inventario
Citibank N.A.	3'395	55.28	16.64	180'091	-	172'330	352'422	38'187	67'256			3'819	"
Ecufinsa	609	57.25	16.00	35'284	-	24'257	59'541	3'640	21'436			364	"
Cofiec	1'319	55.59	16.00	70'768	-	67'776	138'543	21'243	36'315			2'124	"
	\$ 5'782			309'022		291.934	600'956	67.318	126.759			6'732	

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO "MAQUASA" MAQUINAS Y CAMIONES S.A.	C.I.U.U.	No. EXPEDIENTE 5754-75
---	----------	---------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60	PATRIMONIO INICIAL:		39'366.981
6001	Capital social	50'000.000	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos:Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	280.908	
6005	Otras reservas	1'451.185	
6006	Superávit de capital	6'627.718	
6007	Utilidades acumuladas		
6008	Menos: Pérdidas acumuladas	(18'992.830)	
61.	AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		43'693.198
62.	Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201	Reserva legal		
6202	Otras reservas		
6203	Superávit por revalorización		
6204	Utilidades acumuladas		
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR		(24'581.854)
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	(24'957.881)	
6302	Menos: dividendos en efectivo		
6303	Más: superávit de capital del período	376.027	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(226.231)
6401	Devolución de impuestos pagados en años anteriores		
6402	Menos: impuestos por glosas fiscales	(226.231)	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		58'252.094

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

	Reserva legal		
	Otras reservas		
	Dividendos en efectivo		
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades acumuladas		
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	280.908	
	Más: Asignación del año		
	Menos: Utilización en el año		
	Saldo final	280.908	
	SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
	Superávit por revalorización inicial	6'627.718	
	Más: revalorización de activos del período	376.027	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final	7'003.745	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

	A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		57'586.965
7001	Utilidad neta del ejercicio		
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	1'613.870	
7003	Cargos por amortización de intangibles diferidos	17'345.234	
7004	Pérdida en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes		
7005	Venta de activos fijos	4'038.221	
7006	Incremento de pasivos a largo plazo	5'776.312	
7007	Aumento de capital social - Integración Aumento Capital	24'700.368	
7008	Incremento de superávit (no incluye el superávit de revalorización)		
7009	Otros Disminución de Ctas.y Doc.x Cobrar:Clie	4'478.710	
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias		
7011	Utilidad en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	365.750	
	B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		47'319.993
7201	Dividendos pagados		
7202	Compra de activos fijos		
7203	Compra de inversiones permanentes		
7204	Disminución de pasivo a largo plazo		
7205	Incremento de activos intangibles y diferidos	22'135.881	
7206	Reducción de capital social		
7207	Pérdida del ejercicio	24'957.881	
7208	Otros	226.231	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)		10'266.972
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	82'664.541	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	72'397.569	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		10'266.972

CONTROL DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO

INFORMACION RELATIVA AL (LOS) CONTRATO (S) DE SUCRETIZACION:

~~MONTO DE LOS CONTRATOS DE SUCRETIZACION EN SUCRES~~

NOTA: De ser necesario utilice hojas adicionales.