

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

Debe Informe de Auditoria
Externa

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO:

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO "MACASA", MAQUINAS Y CAMIONES S.A.	SIGLAS: MACASA	R. U. C. 0990225923001	No. DE EXPEDIENTE: 5754-75
---	-------------------	---------------------------	-------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:					
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: Av. Juan Tanca Marengo Km. 3	TELEFONO: 237-000	CASILLA: 562	TELEX: 3215 Rosal ed
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:
Abril 25 de 2025.

Período del balance
Del ...1... de ...Enero... de 19.87... Al ...31... de ...diciembre... de 19.87.

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES			
1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Xavier Rosales Aspiazu	0903067288	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	Hugo Oberti Coronel	0901532192	Ecuatoriana
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	Econ. Rafael Lecaro Nari.	Av. Juan Tanca Marengo.	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)	
Nombre(s)	Nacionalidad:
Xavier Rosales Aspiazu	Ecuatoriana.
Hugo Oberti Coronel	Ecuatoriana.

Período de vigencia designación: de 19.87.. a 1989..

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVOS:	EMPLEADOS:	OBREROS:
No.	No.	No.	No.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR	
REPRESENTANTE(S)	
Nombre(s):	Nacionalidad:
Categoría:	Visa:

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:	
Nombre o denominación, persona natural o jurídica:	Eduardo Velazco Velasquez.
Atarazana Mz. Q villa # 9	Nacionalidad: Ecuatoriana
Dirección y teléfono	No. Reg. Colegio de Contadores: 2.046

Auditoría Externa:	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	No. Reg. Super. Cías.: _____
Nombre o Razón Social		Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES			
La compañía está acogida a:			
LEY DE FOMENTO:	Industrial <input type="checkbox"/> Agropecuario <input type="checkbox"/> Turístico <input type="checkbox"/> Otra <input type="checkbox"/>	Clasificación: _____	
ACUERDO INTERMINISTERIAL No.	Fecha:	Período vigencia: _____	
AFILIADA A LA CAMARA DE:	Comercio	No. 9295	
CREDITOS CON LA C. F. N.:	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	Publicación último balance (Adj. copia)	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	Emite obligaciones:	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____	Funcionario responsable (SELLO)
No. DE ANEXOS:	

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1. de Enero al ... 31. de diciembre de 19. 87...

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	82'519.088,00
5002 En el exterior	82'519.088,00
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	82'519.088,00
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	22'475.901,00
5102 Compras de productos terminados en el país	
5103 Compras de productos terminados en el exterior	40'936.130,00
5104 Menos: Inventario final	18'758.311,00
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país	
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, 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	37'865.368,00
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	1'795.820,00
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	10'580.123,00
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	780.000,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	278.835,00
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	2'983.808,00
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	12'586.339,00
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	8'860.443,00
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	22'998.599,00
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario	77'555.159,00
5503 Otros gastos financieros	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES	
5601 Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	1'510.349,00
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	236.621,00
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	8'292.218,00
5606 Otros (Adjuntar detalle)	532.182,00
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	19'518.686,00
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	1'326.673,00
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. Renta	(101'967.304,00)
5801 Participación de los trabajadores	
5802 Impuesto a la renta	
UTILIDAD NETA	

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

..... "MACASA Maquinas y Camiones S. A."

El Gerente

El Contador

No. Reg. 2.046....

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.

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		1'863.661,00
1102	Caja - Bancos, moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		605'317.052,00
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		454.783,00
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		(3'070.250,00)
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		18'758.311,00
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		65.248,00
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		4'835.559,00
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		536.794,00
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		122.920,00
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		347.340,00
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			629'231.418,00
12. ACTIVO FIJO			
	Valor de adquisición	Deprec. Acumulada	
1201	Terrenos y mejoras	57'794.059,00	57'794.059,00
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	1'141.900,00	147.282,00
1206	Maquinaria y equipo		994.618,00
1208	Muebles y enseres	1'387.392,00	1'387.392,00
1210	Vehículos	2'200.154,00	2'200.154,00
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos		
	REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo		
1226	Revalorización de otros activos fijos	12'091.977,00	12'091.977,00
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		145'196.470,00
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		16'853.667,00
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera		
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES			
	Valor de adquisición	Amort. Acumulada	
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros		
15. ACTIVOS DIFERIDOS			
	Valor inicial	Amort. Acumulada	
1501	Gastos de organización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio	143'892.398,00	143'892.398,00
1507	Comisión de riesgo cambiario	291'934.002,00	291'934.002,00
1509	Desc. en venta de oblig. de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos		
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			656'665.214,00
TOTAL DEL ACTIVO			1.285'896.632,00

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	2'702.527,00
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	2'261.008,00
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	10'821.366,00
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	3'376.762,00
2107 Otras instituciones financieras, moneda extranjera	
2108 Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2109 Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía	
2110 Impuesto a la renta por pagar	
2111 Provisiones para prestaciones sociales	
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	1'426.636,00
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 de la provisión para jubilación patronal	
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios	
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz	
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	584.827,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	21'173.126,00
22. PASIVO NO CORRIENTE	15'926.631,00
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional	
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera	
2203 Préstamos de accionistas o socios	107'471.683,00
2204 Créditos de estabilización	309'022.017,00
2205 Comisión de riesgo cambiario	291'934.002,00
2206 Saldos pendientes con la casa matriz y/o Compañías Relacionadas	69'433.161,00
2207 Impuestos diferidos por pagar	
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra	
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	
2210 Obligaciones emitidas	
2211 Menos: Obligaciones no colocadas	
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal	
2213 Otros (Adj. detalle)	
23. PASIVO DIFERIDO	
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos	7'836.035,00
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303 Otros (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	801'623.529,00
TOTAL PASIVO	822'796.655,00
3. PATRIMONIO NETO	
CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	590'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	(8'136.900,00)
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	280.908,00
3202 Reservas facultativas	877.409,00
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	7'003.745,00
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	(24'957.881,00)
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(101'967.304,00)
TOTAL PATRIMONIO NETO	463'099.977,00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1.285'896.632,00

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

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO "MACASA" MAQUINAS Y CAMIONES S.A.		C. I. I. U. 0990225923001	No. EXPEDIENTE 5754-75
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO			
60.	PATRIMONIO INICIAL:		58'252.094,00
6001	Capital	50'000.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	280.908,00	
6005	Reserva facultativa	1'224.954,00	
6006	Otras reservas	24'700.368,00	
6007	Superávit de capital	7'003.745,00	
6008	Utilidades acumuladas		
6009	Menos: Pérdidas acumuladas	(24'957.881,00)	
61.	AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO :		531'863.100,00
62.	MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		
6201	Reserva legal		
6202	Reserva facultativa		
6203	Otras reservas		
6204	Superávit por revalorización de activos fijos		
6205	Utilidades acumuladas		
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		(101'967.304,00)
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(101'967.304,00)	
6302	Menos: Dividendos en efectivo		
6303	Más: Superávit de capital del período		
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(25'047.913,00)
6401	Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores y otros	(24'700.368,00)	
6402	Menos: Impuestos por glosas fiscales	347.545,00	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		463'099.977,00
7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70.	FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		801'542.567,00
7001	Utilidad neta del ejercicio		
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	1'431.726,00	
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos	12'214.634,00	
7004	Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	4'981.305,00	
7005	Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006	Incremento de pasivos de largo plazo	251'051.802,00	
7007	Aumento de capital social	531'863.100,00	
7008	Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009	Otros ajustes o aumentos		
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011	Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
72.	USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		276'655.432,00
7201	Dividendos pagados		
7202	Compra de activos fijos	6'010.502,00	
7203	Compra de inversiones permanentes		
	Disminución de pasivos a largo plazo	251.247,00	
	Incrementos de activos intangibles y diferidos	2,00	
7206	Reducción del capital social		
7207	Pérdidas del ejercicio	101'967.304,00	
7208	Otros	168'426.377,00	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70- 72)		524'887.135,00
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	608'058.292,00	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	83'171.157,00	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		524'887.135,00
DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:			
	Reserva legal	280.908,00	
	Reservas facultativas	1'224.954,00	
	Otras reservas		
	Dividendos en efectivo		
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades acumuladas		
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	280.908,00	
	Más: Asignación del año		
	Menos: Utilización en el año		
	Saldo final	280.908,00	
	SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
	Superávit por revalorización inicial	7'003.745,00	
	Más: revalorización de activos del período		
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final	7'003.745,00	

ANEXO No. 2

INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO EXTERNO

DOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: "MACASA", MAQUINAS Y CAMIONES S.A.

No. EXPEDIENTE: 5754-75

STGLAS: "MACASA"

C. I. I. U.

R. U. C. 0990225923002

FECHA:[illegible]