

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.987

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO J.H.K. REPRESENTACIONES S.A.	SIGLAS:	R.U.C. 099024188001	No. DE EXPEDIENTE: 5800
---	---------	------------------------	----------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:			
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: P. Ycaza 302	TELEFONO: 500497 CASILLA: 18041
SUCURSAL			TELEX:

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 50 años

Período del balance
Del 1º de Enero de 1987 Al 31 de Diciembre de 1987

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES			
1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	INGEBURG KRUGER DE ALTGELT	0905531667	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	WALTHER MATHIS MONN	090321084	Suiza
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	ECOB, RENE ALARCON BUCHELI	Amarilis Fuentes 207	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)	
Nombre(s): Walter Mathis Monn	Nacionalidad: Suiza
Período de vigencia designación: de 1986 a 1988	

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVOS:	EMPLEADOS:	OBREROS:
No. 1	No. 1	No. 11	No. 0

COMPANIAS 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:	MERCEDES INIGUEZ VALENCIA
Urdesa Norte Avda. 4ta. #404	Nacionalidad: Ecuatoriana
Dirección y teléfono	No. Reg. Colegio de Contadores:

Auditoría Externa:	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	No. Reg. Super. Cías.: 27488.1988
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"/> Otras <input type="checkbox"/>	Clasificación:	
ACUERDO INTERMINISTERIAL No.	Comercio	Fecha:	Período vigencia: 9451
AFILIADA A LA CAMARA DE:	No.		
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:	

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			4'386.484.52
11. ACTIVO CORRIENTE			1'721.893.10
1101	Caja - Bancos, moneda nacional		
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		
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventarios suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		
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		
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1'101.389.34
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		21.300.00
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		352.604.92
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		1'189.297.16
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			4'386.484.52
12. ACTIVO FIJO		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	4'597.598.20	656.572.95
1206	Maquinaria y equipo	2'202.599.25	581.067.73
1208	Muebles y enseres	4'430.000.00	258.416.65
1210	Vehículos		
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	4'815.469.30	2'262.228.34
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	4'942.721.91	2'003.643.58
1226	Revalorización de otros activos fijos	1'354.694.00	79.023.81
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		
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		
1507	Comisión de riesgo cambiario		
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			16'502.129.60
TOTAL DEL ACTIVO			20'888.614.12

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	1'757.036.13
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	
2106 Otras instituciones financieras, moneda nacional	
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	559.577.07
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	8.139.57
2114 Aportes al IESS por pagar	34.113.00
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	2'910.641.47
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5'269.507.24
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	6'723.560.44
2204 Créditos de estabilización	
2205 Comisión de riesgo cambiario	
2206 Saldos pendientes con la casa matriz	
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	
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303 Otros (Adjuntar detalle)	1'029.192.73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	7'752.053.17
TOTAL PASIVO	13'022.260.41
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL	
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	2'000.000.00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal	103.098.50
3202 Reservas facultativas	
3203 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	7'087.590.73
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	1'178.754.93
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(145.580.59)
TOTAL PATRIMONIO NETO	7'866.353.71
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	20'888.614.12

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

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 1988

50. VENTAS BRUTAS	Comisiones	32'837.163.84	32'837.163.84
5001 En el país			
5002 En el exterior			
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas			
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos			
VENTAS NETAS			
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
5101 Inventario inicial			
5102 Compras de productos terminados en el país			
5103 Compras de productos terminados en el exterior			
5104 Menos: Inventario final			
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			
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			
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas			
5306 Otros (Adjuntar detalle)			
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS			5'161.920.75
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo			2'897.098.27
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores			6'629.858.59
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos			246.138.88
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos			
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios			1'244.641.82
5406 Depreciación bienes, área administrativa			
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)			
5408 Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario			17'082.750.08
5409 Otros (Adjuntar detalle)			(425.244.55)
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION			
55. GASTOS FINANCIEROS			14.065.91
5501 Intereses y comisiones			
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 de largo plazo			
5602 Subsidios recibidos			195.263.60
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo			
5604 Dividendos en efectivo			
5605 Ganancias por diferencia de cambio			98.466.27
5606 Otros (Adjuntar detalle)			
57. GASTOS NO OPERACIONALES			
5701 Pérdidas en ventas de activos			
5702 Pérdidas por diferencia de cambio			
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)			(145.580.59)
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaja e Imp. Renta			
5801 Participación de los trabajadores			
5802 Impuesto a la renta			(145.580.59)
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 25 de Marzo de 1988.

El Gerente *W. M. H.*

El Contador *M. J. J.* No. Reg. 10120

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

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO		C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE
J.H.K. REPRESENTACIONES S.A.		099024188001	5800
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO			
60.	PATRIMONIO INICIAL:		2'333.235,87
6001	Capital	1'000.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	103.098,50	
6005	Reserva facultativa		
6006	Otras reservas		
6007	Superávit de capital	2'636.421,32	
6008	Utilidades acumuladas		
6009	Menos: Pérdidas acumuladas	1'406.283,95	
61.	AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO :		1'000.000,00
62.	MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		1'000.000,00
6201	Reserva legal		
6202	Reserva facultativa		
6203	Otras reservas		
6204	Superávit por revalorización de activos fijos	1'000.000,00	
6205	Utilidades acumuladas		
63.	SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		6'711.872,77
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(145.580,59)	
6302	Menos: Dividendos en efectivo Pagos de Accionistas	1'261.600,00	
6	Más: Superávit de capital del periodo	5'595.853,36	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		(1'178.754,93)
6401	Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores Ajustes	1'178.754,93	
6.	Menos: Impuestos por glosas fiscales		
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		7'866.353,71
D 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70.	FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		8'961.761,16
7001	Utilidad neta del ejercicio		
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	1'244.641,82	
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos		
7004	Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	800.000,00	
7005	Venta de activos fijos e inversiones permanentes	6'112.382,94	
7006	Incremento de pasivos de largo plazo	1'000.000,00	
7007	Aumento de capital social		
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		
7	Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	195.263,60	
72.	USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		7'259.052,93
7201	Dividendos pagados		
7	Compra de activos fijos	6'907.495,52	
72	Compra de inversiones permanentes		
7204	Disminución de pasivos a largo plazo		
7	Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206	Reducción del capital social		
7207	Pérdidas del ejercicio	145.580,59	
7208	Otros	205.976,82	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		1'702.708,23
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	(883.022,72)	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(2'585.730,95)	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		1'702.708,23
DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:			
	Reserva legal		
	Reservas facultativas		
	Otras reservas		
	Dividendos en efectivo		
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades acumuladas		
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial		
	Más: Asignación del año		
	Menos: Utilización en el año		
	Saldo final		
	SUPERAVIT POR REVALORIZACIÓN:		
	Superávit por revalorización inicial		
	Más: revalorización de activos del período		
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final		

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
J.H.K. REPRESENTACIONES S.A.	099024188001	5800

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

Del ...1°... de ...Enero..... al .31... de ..Diciembre de 19.87..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS :			
10.0 Materia Prima			
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		Administrative		Técnicos		Obreros			
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes		Ocasionales	
							No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos										
Extranjeros										

15 o/o Participación										
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

