

**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.  
099024188001No. DE EXPEDIENTE:  
5800

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA:

PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: p. Ycaza 302	TELEFONO: 300497	CASILLA: 10041	TELEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 50 años

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

## NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

## 1. ADMINISTRADORES

	NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	INGEBORG KRUGER DE ALTGELI	0905531667	Ecuatoriana
Vicepresidente			
Gerente(s)	WALTHER MATHIS MONN	090331084	Suiza
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	ECON. RENE ALARCON BUCHELI	8marilis Fuentes 207	
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

## REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

Nombre(s) Walter Mathis Monn Nacionalidad: Suiza

Período de vigencia designación: de 19... a 19... 86 88

## PERSONAL OCUPADO:

## DIRECTIVOS:

## EMPLEADOS:

## OBREROS:

No. 1

No. 11

No. 0

## COMPANIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

## REPRESENTANTE(S)

Nombre(s):

Nacionalidad:

Visa:

Categoría:

## LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

MERCEDES ANGUEZ VALENCIA

Nombre o denominación, persona natural o jurídica:

Urdesa Norte Avda. 4ta. #404

Nacionalidad: Ecuatoriana

Dirección y teléfono

No. Reg. Colegio de Contadores: APR. 1988

Auditoría Externa:

SI NO 

No. Reg. Super. Cías.: \_\_\_\_\_

Nombre o Razón Social

Nacionalidad

## OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial  Agropecuario  Turístico  Otras  Clasificación: \_\_\_\_\_

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_ Período vigencia: \_\_\_\_\_

AFILIADA A LA CAMARA DE: Comercio No. 9451

CREDITOS CON LA C. F. N.: SI  NO  Publicación último balance (Adj. copia) SI  NO COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI  NO  Emite obligaciones: SI  NO 

Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_

Funcionario responsable  
(SELLO)

No. DE ANEXOS:

A. ESTADO DE SITUACION

<b>1. ACTIVO</b>		<b>4'386.484.52</b>
<b>11. ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1'721.893.10</b>
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 maquinaria 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		<b>1'101.389.34</b>
1118 Ingresos acumulados por cobrar		<b>21.300.00</b>
1119 Depósitos previos		
1120 Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		
1121 Anticipos a proveedores, moneda nacional		<b>352.604.92</b>
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		<b>1'189.297.16</b>
1125 Repuestos, herramientas y accesorios		
1126 Otros activos corrientes		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4'386.484.52</b>
<b>12. ACTIVO FIJO</b>	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
1201 Terrenos y mejoras		
1202 Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203 Construcciones en curso		
1204 Edificios e instalaciones	<b>4'597.598.20</b>	<b>656.572.95</b>
1206 Maquinaria y equipo	<b>2'202.599.25</b>	<b>581.067.73</b>
1208 Muebles y enseres	<b>4'430.000.00</b>	<b>258.416.65</b>
1210 Vehículos		
1212 Mejoras en locales arrendados		
1214 Semovientes		
1216 Plantaciones		
1218 Otros activos fijos		
<b>REVALORIZACIONES</b>	<b>Valor de revalorización</b>	<b>Deprec. Acumulada</b>
1220 Revalorización de terrenos	<b>4'815.469.30</b>	<b>2'262.228.34</b>
1222 Revalorización de edificios	<b>4'942.721.91</b>	<b>2'003.643.58</b>
1224 Revalorización de maquinaria y equipo	<b>1'354.694.00</b>	<b>79.023.81</b>
1226 Revalorización de otros activos fijos		
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>		
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)		
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>Valor de adquisición</b>	<b>Amort. Acumulada</b>
1401 Patentes y marcas		
1403 Otros		
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>Valor inicial</b>	<b>Amort. Acumulada</b>
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		
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
1601 Provisiones para jubilación patronal		
1602 Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603 Otros activos no corrientes		
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>16'502.129.60</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>20'888.614.12</b>

**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)	5'269.507.24

**TOTAL PASIVO CORRIENTE****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	1'029.192.73
2303 Otros (Adjuntar detalle)	7'752.053.17

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE****TOTAL PASIVO****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 acumulada, 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 Avales o garantías
4004 Otras obligaciones contingentes

## B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del . . . . . de . . . . . al . . . . . de . . . . . de 19 . . . .

1<sup>o</sup> <sup>nuev</sup> Enero <sup>31</sup> diciembre 88

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>	<b>Comisiones COMIS 31/12</b>	<b>32'837.163.84</b>	<b>32'837.163.84</b>
5001 En el país			
5002 En el exterior			
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas			
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos			
<b>VENTAS NETAS</b>			
<b>51. COSTO DE VENTAS</b> (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			
<b>52. COSTO DE PRODUCCION</b> (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			
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>			
5301 Sueldos y salarios no incluidos 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)			
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
5401 Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5'161.920.75	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		2'897.098.27	
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos		6'629.858.59	
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		246.138.88	
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)	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>			
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			14.065.91
5501 Intereses y comisiones			
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario			
5503 Otros gastos financieros			
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
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)			
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
5701 Pérdidas en ventas de activos			
5702 Pérdidas por diferencia de cambio			
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		( 145.580.59)	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 a/o Trabaj. e Imp. Renta</b>			
5801 Participación de los trabajadores			
5802 Impuesto a la renta			( 145.580.59)
<b>UTILIDAD NETA</b>			

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 19 . . . . .

El Gerente .....

El Contador ....., 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.

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO J. H. K. REPRESENTACIONES S. A.	C. I. I. U. 099024188001	No. EXPEDIENTE 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:	
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:	1'000.000.00
6201 Reserva legal	1'000.000.00
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
€ Más: Superávit de capital del período	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	
72+ Disminución de pasivos a largo plazo	
7 Incrementos de activos intangibles y diferidos	
7200 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 REVALORIZACION:	
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		Administrativo		Técnicos		Obreros	
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes	Ocasionales
							No.	Remunerac.
Ecuatorianos								
Extranjeros								

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

*[Handwritten signature]*  
FEBR. 1988