

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FÓRMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1988

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO J.H.K. REPRESENTACIONES S.A.		SIGLAS:	R. U. C. 0990241880001	No. DE EXPEDIENTE: 5800	
TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: representaciones					
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE y No.: P. Icaza 302	TELEFONO: 300497	CASILLA: 10041	TELEX: color
SUCURSAL					
PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: 2025					
TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. 20'888.614,12					
Período del balance Del .1... de ...enero..... de 19.88.. Al..31 de....diciembre... de 19.88.					
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES					
1. ADMINISTRADORES		NOMBRES	C. I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD	
Presidente		INGEBORG KRUGER DE ALTGELT	0905516675	Ecuatoriana	
Vicepresidente					
Gerente(s) General		Walter Mathis Monn	090331084	Suiza	
Directores o vocales principales					
Directores o vocales suplentes					
2. COMISARIOS		NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO		
Principales		ALARCON BUCHELI & ASOCIADOS	Amarilis Fuentes 207		
Suplentes					
3. COMITE DE VIGILANCIA					
REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)					
Nombre(s)		WALTER MATHIS MONN		Nacionalidad: SUIZA	
Período de vigencia designación: de 19..88. a 1990.					
PERSONAL OCUPADO:		DIRECTIVOS:	EMPLEADOS:	OBREROS:	
		No. 3	No. 14	No.	
PRESENTANTE(S) COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR					
Nombre(s):				Nacionalidad:	
Categoría:				Visa:	
LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:					
Nombre o denominación, persona natural o jurídica: MERCEDES INIGUEZ VALENCIA					
URDESA NORTE AVENIDA CUARTA 404		Nacionalidad: Ecuatoriana			
Dirección y teléfono		No. Reg. Colegio de Contadores: 10120			
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					
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. Fecha:					
AFILIADA A LA CAMARA DE: Comercio					
CREDITOS CON LA C. F. N. : SI ☐ NO ☐ Publicación último balance SI ☐ NO ☐					
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI ☐ NO ☐ Emite obligaciones: SI ☐ NO ☐					
Recibido hoy día de de 19					
No. DE ANEXOS:					
Funcionario responsable (SELLO)					

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO				
11. ACTIVO CORRIENTE				
1101	Caja - Bancos, moneda nacional			1'225.456,68
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			1'637.460,46
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional			2'523.479,35
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			302.932,44
1125	Repuestos, herramientas y accesorios			
1126	Otros activos corrientes			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				5'689.328,93
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			
1206	Maquinaria y equipo oficina	5'257.398,20	1'093.810,25	4'163.587,95
1208	Muebles y enseres	2'118.025,61	650.941,73	1'467.083,88
1210	Vehículos	4'430.000,00	1'144.416,65	3'285.583,35
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados			
1214	Semovientes			
1216	Plantaciones			
1218	Otros activos fijos			
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220	Revalorización de terrenos			
1222	Revalorización de edificios mueb. y ens.	9'699.835,69	4'950.085,32	4'749.750,37
1224	Revalorización de maquinaria y equipo ofic.	14'986.536,28	5'930.927,34	9'055.608,94
1226	Revalorización de otros activos fijos vehíc.	7'403.170,04	2'318.069,71	5'085.100,33
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				27'806.714,82
TOTAL DEL ACTIVO				33.496.043,75

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores en moneda nacional	3'116.985,72
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	448.229,21
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	923.634,87
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	
2114 Aportes al IESS por pagar	62.827,64
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)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4'551.677,44
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	6'426.156,24
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)	39.919,80
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	6'466.076,04
TOTAL PASIVO	11'017.753,48
3. PATRIMONIO NETO	
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	20'964.907,28
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(589.715,51)
TOTAL PATRIMONIO NETO	22'478.290,27
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	33'496.043,75

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 ... 1 ... de ... enero ... al ... 31 ... de ... diciembre ... de 19. 88 ...

50. VENTAS BRUTAS COMISIONES	44'153.669,60
5001 En el país	
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	44'153.669,60
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	44'153.669,60
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	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	8'769.159,88
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	4'077.698,93
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	10'871.190,45
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	83.497,03
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	3'056.438,25
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)	18'883.621,14
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(1'587.935,20)
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	5.206,70
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	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	1'939.015,42
5606 Otros (Adjuntar detalle)	610,00
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	936.199,03
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. Renta	(589.715,51)
5801 Participación de los trabajadores	
5802 Impuesto a la renta	
UTILIDAD NETA	(589.715,51)

Certificamos que el contenido de este Balance es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de .27. de .marzo. . . de 19. 88 .

El Gerente Walter Mathis
GERENTE GENERAL

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.

f.) COMISARIO

COMISARIO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO J.H.K. REPRESENTACIONES S.A.		C.I.T.U. 0990241880001	No. EXPEDIENTE 5800
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO			
60	PATRIMONIO INICIAL :		7'866.353,71
6001	Capital	2'000.000,00	
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	7'087.590,73	
6008	Utilidades acumuladas		
6009	Menos: Pérdidas acumuladas	1'324.335,52	
61.	AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO .		
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:		14'611.936,56
6301	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(589.715,51)	
6302	Menos: Dividendos en efectivo		
6303	Más: Superávit de capital del período	15'201.652,07	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401	Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402	Menos: Impuestos por glosas fiscales		
	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		22'478.290,27
D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
7	FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		5'316.972,80
7001	Utilidad neta del ejercicio		
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	3'056.438,25	
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos		
7004	Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	936.199,03	
7005	Venta de activos fijos e inversiones permanentes		
7006	Incremento de pasivos de largo plazo		
7007	Aumento de capital social		
7008	Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009	Otros ajustes o aumentos	1'324.335,52	
	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:		3'296.298,59
7201	Dividendos pagados		
7202	Compra de activos fijos	922.274,00	
7203	Compra de inversiones permanentes		
7204	Disminución de pasivos a largo plazo	1'286.677,13	
7205	Incrementos de activos intangibles y diferidos		
7206	Reducción del capital social		
7207	Pérdidas del ejercicio	589.715,51	
7208	Otros	497.631,95	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		2'020.674,21
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	1'137.651,49	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	(883.022,72)	
	VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		2'020.674,21
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	7'087.590,73	
	Más: revalorización de activos del período	15'201.652,07	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	1'324.335,52	
	Saldo final	20'964.907,28	

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.	0990241880001	5800

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

Del ...1...de...enero.....al.31.. de...diciembrede 19.88.

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		Administrativos		Técnicos		Obreros			
							Permanentes		Ocasionales	
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuner.	No.	Remunerac.
Ecuatorianos	2	817.000	19	4'512.159						
Extranjeros	3	3'440.000								

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

