

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1986

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO:

"COMERSA-CORPORACION MERCANTIL S.A."

SIGLAS:

RUC:

0990312796001

No. DE EXPEDIENTE:

8942-77

PRINCIPAL

CIUDAD:

GUAYAQUIL

CALLE y No.:

B. MORENO

TELEFONO:

307171

CASILLA:

6008

CABLE:

SUCURSALES

Período del balance

Del 1.º de ENERO de 1986.. Al 31.º de DICIEMBRE de 1986

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

DR. FRANCISCO GUAMAN CAMOZANO

0900826595

ECUATORIANO

Vicepresidente

Gerente(s)

Directores o vocales principales

Directores o vocales suplentes

COMISARIOS

NOMBRES

DIRECCION Y TELEFONO

Principal

JOSE ARRETXA LERIO

ORIENTE # 905

Suplente

JOHN AKEL RUIZ

L. de Garaycoa # 909

3. COMITE DE VIGILANCIA

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

Nombre(s) DR. FRANCISCO GUAMAN CAMOZANO

Nacionalidad: ECUATORIANA

Cargo(s) PRESIDENTE

Fecha de nombramiento:

Período:

ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: VENTA DE ELECTRODOMESTICOS

PERSONAL OCUPADO:

DIRECTIVO

ADMINISTRATIVO

TECNICO

OBrero

No.

No.

No.

No.

COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE(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:

SETECC CIA. LTDA.

Nombres y apellidos (persona natural)

ECUATORIANA

DIRECCION

B. Moreno # 1.111

Nacionalidad

Tiene Auditoría Externa

SI ☐

NO ☒

Nombre o denominación

Nacionalidad

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 ☐

Agricultura ☐

Turística ☐

Otras ☒

Clasificación

ACUERDO INTERMINISTERIAL No.

Fecha

Plazo:

AFILIACION A LA CAMARA DE:

Reg. de

No.

TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.:

SOCIETAT ☐

NO ☐

PUBLICO BALANCES (Resoluc. No. 13085)

SI ☐

COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES

SI ☐

NO ☐

(Adjuntar Copia)

NO ☐

Recibido hoy

de la

anexos constantes en:

fojas útiles. CERTIFICO:

El Secretario

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

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101	Caja bancos moneda nacional		381.242,29
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		32'082.193,87
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)		(766.646,17)
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén		5'606.693,70
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 baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores		
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		6.278,05
1127	Repuestos, accesorios y pequeñas herramientas		
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)		37'309.761,74
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			37'309.761,74
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 DE OFICINA	792.393,33	508.208,05
1208	Muebles y enseres	1'445.929,65	1'114.441,42
1210	Vehículos	3'428.640,00	1'165.453,71
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 VEHICULOS	1'794.207,31	609.881,92
1224	Revalorización de maquinaria y equipo DE OF.	414.659,34	236.921,94
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)	712.198,56	523.520,24
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a trabajadores		
1303	Préstamos a compañ(as) 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)		
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		
1509	Desc. en venta de obligac. de propia emisión		
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			4'429.600,91
TOTAL DEL ACTIVO			41'739.362,65

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101	Proveedores moneda nacional	334.669,58
2102	Proveedores moneda extranjera	
2103	Anticipos de clientes	
2104	Instituciones bancarias moneda nacional	1'500.000,00
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 (15 o/o)	79.283,00
2110	Impuesto a la renta por pagar	29.166,00
2111	Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos).	218.429,00
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	244.411,37
2114	Aportes al IESS por pagar	174.790,21
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	1.575,00
2122	Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	11.551,27
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2'593.875,43
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	12'830.000,00
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)	
23. PASIVO DIFERIDO		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	7'695.115,26
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas INTERESES PERCIBIDOS NO GANADOS	10'897.635,67
2303	Otros (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		31'422.750,93
TOTAL PASIVO		34'016.6262,36
3. PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL		
3101	Acciones o aportaciones (compañías nacionales)	3'675.000,00
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
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)	131.377,11
3202	Otras reservas	502.160,06
33. SUPERAVIT		
3301	Revalorización de terrenos	
3302	Revalorización de otros activos fijos	
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	3'071.855,12
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	342.344,00
TOTAL PATRIMONIO NETO		7'722.736,29
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		41'739.362,65

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

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

BAI

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

50. VENTAS BRUTAS	50'183.898,27
5001 En el país	
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	1'479.280,61
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	48'704.597,66
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)	
5101 Inventario inicial	5'564.495,50
5102 Compras productos terminados en el país	38'391.593,20
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	5'606.693,70
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	10'355.222,66
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	3'309.780,67
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	2'239.635,04
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	2'154.938,94
5305 Depreciación bienes departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	3'599.987,47
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	449.500,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	253.593,00
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluidos en costos)	400.000,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluidos en costos)	
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	30.000,00
5406 Depreciación bienes, área administrativa	550.811,40
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)	1'211.190,00
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(3'844.213,86)
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	1'670.710,12
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.)	6'914.706,49
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo	
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	11'289.898,01
5606 Otros (Adjuntar detalle)	88.377,46
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo	10'355.222,66
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	1'894.280,32
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:	528.555,00
5801 Participación trabajadores (15 o/o)	79.283,00
5802 Impuesto a la renta	106.928,00
UTILIDAD NETA	TD 342.344,00

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, Excmo. de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario es correcto, verdadero y completo y que fue aprobado por la Junta General.

El Gerente (Representante Legal)

El Contador

No. Reg. 11749

Hemos revisado los estados financieros y de resultados y las demás informaciones 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.

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO "COMERSAQ CORPORACION MERCANTIL S.A."	C.I.I.U. 0990312796001	No. EXPEDIENTE 8942-77
--	---------------------------	---------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60	PATRIMONIO INICIAL:		6'096.856,18
6001	Capital social	3'675.000,00	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	100.254,76	
6005	Otras reservas	489.263,88	
6006	Superávit de capital	1'521.114,01	
6007	Utilidades acumuladas	311.223,53	
6008	Menos: Pérdidas acumuladas		
61.	AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62.	Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201	Reserva legal	-.-	
6202	Otras reservas	-.-	
6203	Superávit por revalorización	-.-	
6204	Utilidades acumuladas	-.-	
63.	SUPERAUIT Y UTILIDADES POR APLICAR		1'893.085,11
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	342.344,00	
6302	Menos: dividendos en efectivo	-.-	
6303	Más: superávit de capital del período	1'550.741,11	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		267.205,00
6401	Devolución de Impuestos pagados en años anteriores		
6402	Menos: impuestos por glosas fiscales	267.205,00	
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		7'722.736,29

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

	Reserva legal	31.122,35	
	Otras reservas	280.101,18	
	Dividendos en efectivo	-.-	
	Amortización de pérdidas	-.-	
	Utilidades acumuladas	-.-	
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	100.254,76	
	Más: Asignación del año	31.122,35	
	Menos: Utilización en el año	-.-	
	Saldo final	131.377,11	
	SUPERAUIT POR REVALORIZACION:		
	Superávit por revalorización inicial	1'521.114,01	
	Más: revalorización de activos del período	1'550.741,11	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final	3'071.855,12	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

	A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		
7001	Utilidad neta del ejercicio	342.344,00	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	-.-	
7003	Cargos por amortización de intangibles diferidos	-.-	
7004	Pérdida en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	-.-	
7005	Venta de activos fijos	-.-	
7006	Incremento de pasivos a largo plazo	-.-	
7007	Aumento de capital social	-.-	
7008	Incremento de superávit (no incluye el superávit de revalorización)	-.-	
7009	Otros	-.-	
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias	-.-	
7011	Utilidad en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	-.-	
	B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		
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	-.-	
7206	Reducción de capital social	-.-	
7207	Pérdida del ejercicio	-.-	
7208	Otros	-.-	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A-B)		
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.U.	No. DE EXPEDIENTE

CONTROL DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO

ENDEUDAMIENTO EXTERNO			
Obligaciones en divisas (A)	Fecha	Cotización divisa (B)	Monto total de la obligación en sucres (A x B)
TOTAL			

INFORMACIÓN RELATIVA AL (LOS) CONTRATO (S) DE SUCRETIZACION

Institución financiera acreedora	Monto total de obligaciones sucretizadas	Fecha sucretización	Tipo de refinanciamiento	Cotización divisa a la fecha de sucretizas.	Tasa de interés	Valor divisa comisión riesgo cambiario
Período de gracia Amortización Trimestral () Semestral ()						

MONTO DE LOS CONTRATOS DE SUCRETIZACION EN SUCRES

Capital	Diferencial cambiario	* Intereses	Comisión de riesgo cambiario
TOTAL			

PODRA LA COMPAÑIA CUMPLIR ESTAS OBLIGACIONES EN LOS PLAZOS PREVISTOS? SI ☐ NO ☐

* De acuerdo con los principios contables vigentes en el país los intereses constituyen un gasto que debe cargarse al resultado del ejercicio en el que se incurra.
NOTA: De ser necesario utilice hojas adicionales.

A N E X O

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U	No. EXPEDIENTE
"COMERSA-CORPORACION MERCANTIL S.A."	●990312796001	8942-77

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)

Del . 1 . . . de . . . ENERO al . 31 . . de . . . DICIEMBRE . . . de 1986 . . .

CONCEPTO		PROCEDENCIA		TOTAL
		NACIONAL	EXTRANJERA	
10	COMPRAS			
10.0	Materia Prima			
10.1	Mercaderías	38'391.593,20		38'391.593,20
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	48'704.597,66		48'704.597,66
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.-	1	13			
Remuneración S/.	30.000,00	224.485,00			
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15 o/o Participación S/.	10.000,00	62.248,00			

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el próximo año? :

SI ☐ NO ☐

Monto de la Inversión programada :

S/. _____

Construcciones:

S/. _____

Maquinaria y Equipo:

S/. _____

Financiamiento: Recursos Propios: _____ o/o

Prestados: _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☐

Racionalización ☐

Reposición ☐

CONTADOR
PRESIDENTE