

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.987

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO
"COMERSA-CORPORACION MERCANTIL S.A."

SIGLAS:

R. U. C.

0990318796001

No. DE EXPEDIENTE:
8942-77

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: VENTA DE ELECTRODOMESTICOS

PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE: B. MORENO # 1.111	TELEFONO: 307171	CASILLA: 6008	TELEX:
SUCURSAL					

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN:

Período del balance
Del 1 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	ABG. FRANCISCO GUZMAN CAMPOS	0900826595	ECUATORIANA
Vicepresidente			
Gerente(s)			
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	JOHN AKEL RUIZ	L. DE GARAYCOA # 909	
Suplentes	JOSE PARET LERTORA	SUCRE # 209	
3. COMITE DE VIGILANCIA			

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

Nombre(s) ABG. FRANCISCO GUZMAN Nacionalidad:

Período de vigencia designación: de 19 a 19

PERSONAL OCUPADO: DIRECTIVOS: EMPLEADOS: OBREROS:

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: SISTECO CIA. LTDA.

B. MORENO # 1.111

Dirección y teléfono

Nacionalidad: ECUATORIANA

No. Reg. Colegio de Contadores:

Auditoría Externa:

SI NO

No.



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: _____ No. _____

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 el 1 de Mayo de 19 1987

No. DE ANEXOS:

Funcionario responsable (SELLO)

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101 Caja - Bancos, moneda nacional			100.024,20
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			43'092.106,25
1106 Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera			
1107 Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			(836.946,17)
1108 Inventario materia prima			
1109 Inventario productos en proceso			
1110 Inventarios suministros y materiales			
1111 Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			4'757.552,20
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			
1121 Anticipos a proveedores, moneda nacional			
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			
1125 Repuestos, herramientas y accesorios			
1126 Otros activos corrientes			1.000,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			47'113.736,48
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	798.894,13	511.643,60	287.250,73
1208 Muebles y enseres	1'025.876,80	740.117,06	285.259,74
1210 Vehículos	9'297.847,31	2'255.335,63	7'042.511,68
1212 Mejoras en locales arrendados			
1214 Semovientes			
1216 Plantaciones			
1218 Otros activos fijos			
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220 Revalorización de terrenos MUEB. Y ENSER.	413.223,09	398.012,10	115.105,69
1222 Revalorización de edificios VEHICULO	3'745.172,89	908.449,18	2'836.723,71
1224 Revalorización de maquinaria y equipo DE OFC.	321.794,55	206.090,05	115.704,50
1226 Revalorización de otros activos fijos			
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			10'683.055,85
TOTAL DEL ACTIVO			57'796.792,33

2. PASIVO**21. PASIVO CORRIENTE**

2101 Proveedores en moneda nacional	6'480.649,61
2102 Proveedores en moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional	10% I.t.M.
2105 Instituciones bancarias, moneda extranjera	447.707,40
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	117.110,00
2110 Impuesto a la renta por pagar	163.250,52
2111 Provisiones para prestaciones sociales	242.605,00
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	32.634,03
2114 Aportes al IESS por pagar	154.910,18
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)	1'054.631,12
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8'693.497,86

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	17'015.000,00
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	9'765.039,03
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas	11'232.615,77
2303 Otros (Adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	38'012.654,80

TOTAL PASIVO**3. PATRIMONIO NETO****CAPITAL**

3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)	3'675.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	

32. RESERVAS

3201 Reserva legal	165.611,51
3202 Reservas facultativas	610.269,66
3203 Otras reservas	

33. SUPERAVIT

3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	6'139.389,02
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	

34. RESULTADOS

3401 Utilidades acumulada de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	500.369,48
TOTAL PATRIMONIO NETO	11'090.639,67
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	57'796.792,13

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 .. 1 .. de ... ENERO al .. 31 .. de DICIEMBRE de 1987

50. VENTAS BRUTAS		67'793.195,54
5001 En el país		69'652.812,35
5002 En el exterior		(1'859.618,81)
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		53'187.403,95
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
5101 Inventario inicial		5'606.693,70
5102 Compras de productos terminados en el país		52'338.262,45
5103 Compras de productos terminados en el exterior		
5104 Menos: Inventario final		(4'757.552,20)
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		14'605.789,59
53. GASTOS DE VENTAS		
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos		4'422.694,00
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		2'072.690,46
5303 Comisiones a empleados y particulares		174.268,00
5304 Publicidad y propaganda		2'008.786,36
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas		
5306 Otros (Adjuntar detalle)		6'269.520,75
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo		507.374,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		332.273,57
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluidos en costos		30.000,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos.		
5405 Cuentas de dudos o cobro y baja de inventarios		
5406 Depreciación bienes, área administrativa	ELABORACION DE ESTADOS FINANC.	420.000,00
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		
5409 Otros (Adjuntar detalle)		28792.079,18
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		(4'424.396,73)
55. GASTOS FINANCIEROS		
5501 Intereses y comisiones		1'918.125,00
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	UTILIDADES RECIBIDAS	12'535.865,82
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo		
5604 Dividendos en efectivo	INTERESES PERCIBIDOS	13'142.291,98
5605 Ganancias por diferencia de cambio		
5606 Otros (Adjuntar detalle)		11.641,36
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
5701 Pérdidas en ventas de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	UTILIDADES DIFERIDAS	14.605.789,59
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		4'060.752,84
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 a/o Trabaj. e Imp. Renta		780.230,00
5801 Participación de los trabajadores		117.110,00
5802 Impuesto a la renta		163.250,52
UTILIDAD NETA		500.369,48

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

..... de

El Gerente

El Contador No. Reg.

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
"COMERSA CORPORACION MERCANTIL S.A."

0990318796001

No. EXPEDIENTE
8942-77

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:

6001 Capital	3'675.000,00
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	
6004 Reserva legal	131.377,11
6005 Reserva facultativa	502.160,06
6006 Otras reservas	
6007 Superávit de capital	3'071.855,12
6008 Utilidades acumuladas	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	

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:

6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	
6303 Más: Superávit de capital del período	

64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:

6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	

TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:

7001 Utilidad neta del ejercicio	500.369,48
Más:	
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	
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	

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:

7201 Dividendos pagados	
7202 Compra de activos fijos	
7203 Compra de inversiones permanentes	
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	
7206 Reducción del capital social	
7207 Pérdidas del ejercicio	
7208 Otros	

VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)

CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIOD

MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIOD

VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	34.234,40
Reservas facultativas	308.109,60
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	

RESERVA LEGAL:

Reserva inicial	131.377,11
Más: Asignación del año	34.234,40
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	165.611,51

SUPERAVIT POR REVALORIZACIÓN:

Superávit por revalorización inicial	3'071.855,12
Más: revalorización de activos del período	3'067.533,90
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	

Saldo final 6'139.389,02

ANEXO No. 2

INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO EXTERIOR

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: _____ **No. EXPEDIENTE:** _____

No. EXPEDIENTE: _____

SIGLAS: _____

C. I. I. U.

R. U. C.

C. I. I. U.

R. U. C.

FECHA: _____

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO "COMERSA CORPORACION MERCANTIL S.A."	C. I. I. U. 0990318796001	No. EXPEDIENTE 8942-77
---	------------------------------	---------------------------

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

Del 1 de ENERO al 31 DICIEMBRE de 19 87 ..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	52.338.262,45		52.338.262,45
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	67.793.193,54		67.793.193,54
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.	Remuner.
Ecuatorianos			15	4.930.068=				
Extranjeros								

15 o/o Participación			15	117.110=					
----------------------	--	--	----	----------	--	--	--	--	--

COMERSA
CORPORACION MERCANTIL S.A.