

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO: 1985

88

Denominación de la compañía según su estatuto: COMPANIA DE CERVEZAS NACIONALES C.A.			SIGLAS:	R.U.C. 0990023549001	No. EXPEDIENTE 2448-21
PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE Y No.: Calle 8ava. y Ave. San Jorge	TELEFONO: 395233	CASILLA: 8379	CABLE:
SUCURSALES					

Período del Balance: Del: 1º de Enero de 1985; Al: 31 de Diciembre de 1985
Fecha de Vencimiento Plazo:

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES
(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Julio Mario Santo Domingo	PE 000833	Colombiana
Vicepresidente	Ernesto Soto Camero	PE 003359	Colombiana
Gerente (s)			
Directores o vocales principales	Marco Saldarriaga Augusto López Valencia Gabriel Arango Restrepo	AB-331945 PE-004642 AB-093210	Colombiana Colombiana Colombiana
Directores o vocales suplentes	Carlos Coello y Clemente Durán Pablo Obregón y José Jarrea G. Carlos Quiñero y Víctor Hernández Alvaro Jaramillo Juan J. Medina, Antonio Pino		
COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	Francisco Marchán	Guayaquil	
Suplente	Ernesto Coello	Quito	
3. COMITE DE VIGILANCIA			

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

Nombre (s) Raúl Buitrago Pascual Nacionalidad: Colombiana
Cargo (s) Presidente ejecutivo
Fecha de nombramiento: Período:
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA:
ELABORACION Y VENTA DE CERVEZA

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:

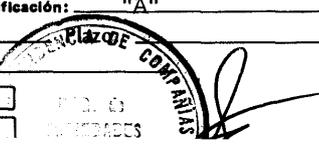
Denominación de la persona jurídica: VICENTE NOVILLO MENDIZABAL ECUATORIANA
Nombres y apellidos (persona natural) Nacionalidad
DIRECCION: Cdla. Las Acacias Mz. C-4 V-# 24

Tiene Auditoría Externa SI NO
DELOITTE HASKINS & SELLS ECUATORIANA
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 Agropecuario Turístico Otra Clasificación: "A"
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. 363 Fecha: Abril 1/1963
AFILIACION A LA CAMARA DE: No.
TIENE CREDITOS DE LA CORPORACION FINANCIERA NACIONAL: SI NO
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES: SI NO



I. ACTIVO

11. CORRIENTE

1101-1	Caja Bancos moneda nacional	142.534.037
1101-2	Caja Bancos moneda extranjera	2.632.548
1102-1	Inversiones temporales moneda nacional	501.363.744
1102-2	Inversiones temporales moneda extranjera	330.858.435
1103	Cuentas por cobrar clientes	121.234.195
1104	Documentos por cobrar clientes	
1105	Documentos descontados	
1106	Menos: Provisión cuentas dudosa cobranza	(954.997)
1107	Inventario materia prima	182.635.282
1108	Inventario productos en proceso	32.717.421
1109	Inventario productos terminados	2.175.265
1110	Inventario suministros y materiales	471.035.857
1111	Inventarios mercaderías en almacén	
1112	Semovientes para la venta	
1113	Sementeras de ciclo corto	
1114	Lotes de terreno y otros inmuebles	
1115	Obras en ejecución	
1116	Mercaderías en tránsito	49.864.184
1117	Menos: Provisión baja de inventarios	
1118	Ingresos acumulados por cobrar	13.660.145
1119	Depósitos previos	
1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores	34.071.866
1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas	139.644.693
1122-1	Anticipos a proveedores moneda nacional	112.085.667
1122-2	Anticipos a proveedores moneda extranjera	
1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros	606.707
1124	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas	105.790.545
1125	Accesorios de oficina en existencia	1.845.082
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.243.800.674

12. ACTIVO FIJO

	Valor de Adquisición	Deprec. acumulada	
1201	Terrenos y Mejoras		33.200.991
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e Instalaciones	145.752.758	401.241.221
1206	Maquinaria y equipo	780.267.731	789.201.260
1208	Muebles y enseres	5.205.198	7.724.174
1210	Vehículos	22.942.667	29.995.295
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (adj. detalle)		
REVALORIZACIONES		Valor de reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos	31.237.440	31.237.440
1222	Revalorización de edificios	103.216.243	87.162.577
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	2.548.485.883	1.396.726.760
1226	Revalorización, otros activos fijos (adj. det.)	76.790.725	49.225.607

13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO

1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes	
1302	Préstamos a ejecutivos y trabajadores	
1303	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas	
1304-1	Bonos, obligaciones, cédulas, moneda nacional	
1304-2	Bonos, obligaciones, cédulas, moneda extranjera	
1305	Acciones o participaciones en compañías relacionadas	117.678.05

14. ACTIVOS INTANGIBLES

	Valor de adquisición	Amort. acumulada	
1401	Patentes y marcas	326.866	671.37
1403	Otros (adjuntar detalle)		

15. ACTIVOS DIFERIDOS

	Valor inicial	Amort. acumulada	
1501	Gastos de organización y reorganización		
1503	Gastos de investigación y desarrollo	796.000	796.000
1505-1	Pagos anticipados a largo plazo M.Nacional		
1505-2	Pagos anticipados a largo plazo M.Extranj.		
1507	Pérdidas por diferencia de cambio Otro	160.000	160.000
1508	Comisión de riesgo cambiario	434.959.750	141.091.370

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

1601 Reservas y otros activos fijos no utilizados

ANEXO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO COMPAÑIA DE CERVEZAS NACIONALES C. A.	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE 2448-21
---	----------	---------------------------

**TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)**

PERIODO: De Ene.1 a 31 de Dic. de 198 5

CONCEPTO	PROCEDECIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima	698.434.789	562.606.354	1.261.041.143
10.1 Mercadería	48.881.000		48.881.000
10.2 Maquinaria y Equipo			69.338.749
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	37.210.656		37.210.656
30.1 Productos Terminados	7.147.385.464		7.147.385.464
30.2 Donaciones Recibidas			
40 COBROS POR TECNOLOGIA			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES

PROCEDECIA	EMPLEADOS			OBREROS	SALIDAS Voluntarias y/o despidos
	Directivos	Administrativo	Técnico		
Nacional No.- Remuneración S/.					
Extranjera No.- Remuneración S/.					
15o/o Participación S/.					

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 _____

La Inversión programada servirá para

Expansión

Racionalización

Reposición



S/.

S/.

S/.

_____ o/o

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO CIA. DE CERVEZAS NACIONALES C.A.	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE: 2448-21
--	-----------------	-----------------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		2.393.054.305
6001 Capital Social	2.076'541.400	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos: Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva Legal		
6005 Otras Reservas FRACCION DE CAPITAL POR EMITIR	95.526	
6006 Superávit de capital	316.417.379	
6007 Utilidades retenidas		
6008 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		338'854.700
62. Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		338'854.700
6201 Reserva Legal	37'438.611	
6202 Otras reservas FRACCION CAPITAL POR EMITIR	(1.290)	
6203 Superávit por revalorización	301'417.379	
6204 Utilidades retenidas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR:		486'245.205
6301 Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	486'245.205	
6302 Menos: dividendos		
6303 Más: superávit de capital del período		
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402 Menos: impuestos glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		2.879'299.510

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva Legal	37'437.970	
Otras reservas		
Dividendos	403'008.740	
Amortización de pérdidas		
Utilidades retenidas		
RESERVA LEGAL :		
Reserva inicial	647	
Más: Asignación del año	37'437.970	
Menos: Utilización en el año	37'438.617	
Saldo final	-.-	
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	316'417.379	
Más: Revalorización de activos del período	573'845.633	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas	301'417.379	
Saldo final	588'845.633	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		1.170'395.536
7001 Utilidad neta del ejercicio	486'245.205	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	338'645.909	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	6'649.722	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o inversiones permanentes		
Menos:		
7005 Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias		
7006 Utilidad en venta de activos		
OTRAS FUENTES DE CAPITAL		
7101 Venta de Activos Fijos		
7102 Incremento de pasivos a largo plazo		
7103 Aumento de capital social	338'854.700	
7104 Incremento de superávits (no incluye el superávit de revalorización)		
7105 Incremento de aportes para capitalización		
7106 Otros		
B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		1.058'808.089
7201 Dividendos pagados	403'008.740	
7202 Compra de activos fijos	69'338.749	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivo a largo plazo	438'140.858	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	7'358.184	
7206 Reducción del capital social		
7207 Pérdida del ejercicio		
7208 Otros REVALORIZACION ACTIVOS FIJOS	140'961.558	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A-B)		111'587.447
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	988'429.471	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	876'842.024	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		111'587.447

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO COMPAÑIA DE CERVEZAS NACIONALES C.A.	C.I.I.U.	No. DE EXPEDIENTE 2448-21
--	----------	------------------------------

CONTROL DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO

ENDEUDAMIENTO EXTERNO			
Obligaciones en divisas (A)	Fecha	Cotización divisa (B)	Monto total de la obligación en sucres (A x B)
US\$ 665.761,28	31-12-85	96.50	64'245.964
TOTAL			

INFORMACION 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 sucretizac.	Tasa de interés	Valor divisa comisión riesgo cambiario
BANK OF AMERICA	459'874.089	Sep.12/83			18.5	38.-
CITIBANK	403'719.528	Sep.21/83			19.5	38.-
PACIFICO	170'275.403	Sep.30/85		66.50	21.0	38.-
	1.033.869.020					
Período de gracia <u>9</u> semestres.....						
Amortización Trimestral () Semestral (X)						

MONTO DE LOS CONTRATOS DE SUCRETIZACION EN SUCRES			
Capital	Diferencial cambiario	* Intereses	Comisión de riesgo cambiario
S/ 598'909.269	- -		434'959.751
TOTAL 598'909.269			434'959.751

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.

2. PASIVO		
21. PASIVOS CORRIENTES		
2101	Proveedores en el país	55.251.918
2102	Proveedores en el exterior	
2103	Anticipos de clientes	
2104	Bancos privados moneda nacional	225.000.000
2105	Bancos privados moneda extranjera	45.461.279
2106	Otras instituciones financieras privadas moneda nacional	
2107	Otras instituciones financieras privadas moneda extranjera	
2108	Instituciones de crédito público moneda nacional	26.915.052
2109	Instituciones de crédito público moneda extranjera	
2110	Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2111	15 o/o para trabajadores	94.134.554
2112	Impuesto a la renta por pagar	111.336.733
2113	Sueldos acumulados por pagar	86.532.348
2114	Intereses acumulados por pagar Gastos por Pagar	55.277.124
2115	Impuestos retenidos por pagar	324.334.129
2116	Seguro Social por pagar	23.170.222
2117	Acreedores diversos	207.957.843
2118	Parte corriente del pasivo a largo plazo	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.255.371.202
22. PASIVOS NO CORRIENTES		
2201	Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.)	
2202	Documentos por pagar moneda nacional	726.259.165
2203	Documentos por pagar moneda extranjera	18.784.685
2204	Impuestos diferidos por pagar	
2205	Previsión para indemnizaciones y jubilaciones patronales	
2206	Préstamos de accionistas o socios	
2207	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	
2208	Préstamos de la casa matriz	
2209	Préstamos de compañías relacionadas	
2210	Arrendamiento financiero por pagar	
2211	Otros (adjuntar detalle)	
23. PASIVOS DIFERIDOS		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303	Cobros anticipados a más de un año	
2304	Otros (adjuntar detalle)	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		745.043.850
TOTAL PASIVO		2.000.415.052
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL SOCIAL		
3101	Acciones o aportaciones de compañías nacionales	2.076.541.400
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Acciones propias adquiridas	
3104	Menos: Capital suscrito no pagado	
SUPERAVITS		
3201	Revalorización de terrenos	
3202	Revalorización de otros activos fijos	588.845.634
3203	Donaciones y subsidios recibidos	
3204	Otros superávits	
33. RESERVAS		
3301	Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)	
3302	Reserva estatutaria Fracción de Capital por emitir	95.526
3303	Reserva facultativa	
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	486.245.205
TOTAL PATRIMONIO NETO		3.151.727.765
TOTAL DEL ACTIVO Y PATRIMONIO NETO		5.152.142.817

4. CUENTAS DE ORDEN

40 DEUDORAS

41 ACREEDORAS

50. VENTAS BRUTAS		7,147,385,464
5001 En el país	7,147,385,464	
5002 En el exterior		
5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
VENTAS NETAS		
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)		
5101 Inventario inicial		
5102 Compras		
5103 Menos: Inventario final		
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías fabricadas por la Cía.)		5,721,823,259
5201 Materias primas:	1,262,307,351	
5202 Inventario inicial	183,901,490	
5203 Más: Compras	1,261,041,143	
5204 Menos: Inventario final	182,635,282	
5205 Mano de obra directa	230,394,932	
5206 Gastos de fabricación:	4,210,071,757	
5207 Depreciación maquinaria, equipos y edif. fábrica	338,645,909	
5208 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5209 Mano de obra indirecta	188,467,835	
5210 Suministros y Materiales	8,654,910	
5211 Seguros sobre inventarios y edificios fábrica		
5212 Aportes IESS y beneficios sociales Combustibles	74,733,768	
5213 Mantenimiento y reparaciones	86,779,799	
5214 Impuestos a la producción y otros	3,271,714,421	
5215 Fuerza motriz, agua, teléfono	131,939,912	
5216 Otros gastos de fabricación (adjuntar detalle)	109,135,203	
5217 Inventario inicial de productos en proceso	51,161,314	
5218 Menos: Inventario final de productos en proceso	32,717,421	
5219 Inventario inicial de productos terminados	2,780,591	
5220 Menos: Inventario final de productos terminados	2,175,265	
5221 Otros costos de ventas		
UTILIDAD BRUTA		1,425,562,201
53. GASTOS DE VENTAS		198,295,051
5301 Sueldos y salarios (No incluídos en costos)	36,679,554	
5302 Comisiones a empleados y particulares		
5303 Publicidad y propaganda	69,118,732	
5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas		
5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	36,275,732	
5306 Otros	56,221,033	
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		367,745,151
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	70,224,571	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	95,581,989	
5403 Agua, luz, teléfono, télex. (no incluídos en costos)	3,578,800	
5404 Amortización de intangibles y diferidos	6,649,722	
5405 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	36,412,365	
5406 Depreciación bienes Dpto. Administrativo		
5407 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5408 Otros	155,297,704	
UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION		859,522,049
55. GASTOS FINANCIEROS		289,285,794
5501 Intereses, comisiones	289,285,794	
5502 Otros gastos financieros		
UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO		277,748,156
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
5601 Intereses por inversiones (bonos, cédulas)	36,871,688	
5602 Subsidios recibidos		
5603 Venta de activos fijos	48,739,225	
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo		
5605 Ganancias en cambios	82,360,326	
5606 Otros	109,776,920	
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
5701 Pérdida en venta de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de cambios		
5703 Otros gastos (adjuntar detalle)		
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:		847,984,368
15 o/o para trabajadores	127,197,655	
Impuesto a la Renta	234,541,508	
5801 UTILIDAD NETA		486,245,205

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo.