

SELLO R.U.C.

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1992

| | | | | |
|---|--------------------------------|------------------|------------------------------|--|
| RAZON O DENOMINACION SOCIAL COMPANIA DE CERVEZAS NACIONALES C.A. | | | No. DE EXPEDIENTE 2448-21 | |
| CIUDAD GUAYAQUIL | CALLE K.M. 16 1/2 VIA DAULE | NUMERO -0- | TELEFONO 250088 | |
| NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LA COMPANIA | | | | |
| ADMINISTRADORES | NOMBRES | C.I. o PASAPORTE | DIRECCION Y TELEFONO | |
| Presidente | ING. HECTOR DEVIA CORTES | AC-187496 | GUAYAQUIL | |
| Vicepresidente | ECON. NESTOR CAMARGO NUÑEZ | 09-12004679 | GUAYAQUIL | |
| Gerente(s) VICEPRES. | SR. MARIO RODAS DIAZ | 17-02582147 | GUAYAQUIL | |
| VICEPRES. | ING. RAMON SIERRA GARCIA | 13-014644713 | GUAYAQUIL | |
| Apoderado(s) | | | | |
| COMISARIOS | | | | |
| Principal | SR. MARCELO QUEZADA M. | 13-00487138 | QUITO | |
| Suplente | SR. CARLOS CHAVEZ T. | 09-02749589 | GUAYAQUIL | |
| AUDITOR EXTERNO | DELOITTE & TOUCHE | R.N.A.E. 019 | | |

A. ESTADO DE SITUACION

| 1. ACTIVO | | | CODIGO CUENTA | En Suces |
|--|-------------------|------------------------|---------------|----------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
| Caja - bancos | | | 1101 | 787.660.423 |
| Inversiones financieras temporales | | | 1102 | 9.514.695.672 |
| Cuentas y documentos por cobrar clientes | | | 1103 | 47.910.970 |
| Menos: Provisión para Incobrables | | | 1104 | -0- |
| Inventario materia prima | | | 1105 | 7.100.078.750 |
| Inventario productos en proceso | | | 1106 | 1.015.123.432 |
| Inventario suministros y materiales | | | 1107 | 5.901.225.227 |
| Inventario productos terminados y mercaderías en almacén | | | 1108 | 109.227.601 |
| Mercaderías en tránsito | | | 1109 | 625.419.780 |
| Menos: Provisión para baja de inventarios | | | 1110 | -0- |
| Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores | | | 1111 | -0- |
| Anticipos a proveedores | | | 1112 | 340.062.747 |
| Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros | | | 1113 | 174.357.599 |
| Repuestos, herramientas y accesorios | | | 1114 | 9.189.344.492 |
| Otros activos corrientes (Adjuntar detalle) | | | 1115 | 6.462.410.269 |
| TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE | | | | 41.267.516.962 |
| 1.2 ACTIVO FIJO | Valor reexpresado | Depreciación acumulada | | |
| Terrenos, edificios e instalaciones | 3.959.400.532 | 1.578.013.054 | 1201 | 2.381.387.478 |
| Mejoras en locales arrendados | -0- | -0- | 1202 | -0- |
| Construcciones en curso | 27.717.696 | | 1203 | 27.717.696 |
| Maq. y equipo en montaje o tránsito | -0- | | 1204 | -0- |
| Maquinaria y equipo | 52.940.401.183 | 46.145.754.529 | 1205 | 6.794.646.654 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 1.272.733.192 | 611.712.503 | 1206 | 661.020.689 |
| Vehículos | 1.249.476.941 | 759.829.026 | 1207 | 489.647.915 |
| Otros activos fijos (Adjuntar detalle) | -0- | -0- | 1208 | -0- |
| 1.3 ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | |
| Cuentas y documentos por cobrar L.P. | | | 1301 | -0- |
| Inversiones a largo plazo | | | 1302 | 1.524.718.466 |
| Otros activos no corrientes (Adjuntar detalle) | | | 1303 | 4.303.004.532 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | Valor reexpresado | Amortización acumulada | | |
| Gastos de organización y constitución | -0- | -0- | 1321 | -0- |
| Gastos de invest. exploración y otros | -0- | -0- | 1322 | -0- |
| Intangibles | -0- | -0- | 1323 | -0- |
| Otros activos diferidos | -0- | -0- | 1324 | -0- |
| TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE | | | | 16.182.143.430 |
| TOTAL DEL ACTIVO | | | | 57.449.660.392 |

| 2. PASIVO | | CODIGO CUENTA | En Suces |
|--|---|---------------|-------------------|
| 2.1 PASIVO CORRIENTE | | | |
| Proveedores | | 2101 | 1.176.714.685 |
| Anticipos de clientes | | 2102 | -0- |
| Obligaciones por pagar | | 2103 | 6.425.037.312 |
| Dividendos por pagar a accionistas o socios | | 2104 | 8.657.262 |
| Participación de trabajadores en utilidades de la compañía | | 2105 | -0- |
| Gastos por pagar | | 2106 | 1.930.066.956 |
| Obligaciones IESS e impuestos | | 2107 | 10.467.789.517 |
| Parte corriente del pasivo a largo plazo | | 2108 | -0- |
| Préstamos de corto plazo de accionistas o socios | | 2109 | -0- |
| Préstamos de la casa matriz | | 2110 | -0- |
| Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle) | * | 2111 | 2.897.632.604 |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE | | | 22.905.898.336 |
| 2.2. PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por pagar | | 2201 | -0- |
| Obligaciones por pagar | | 2202 | -0- |
| Préstamos de accionistas o socios | | 2203 | -0- |
| Préstamos de la casa matriz | | 2204 | -0- |
| Obligaciones emitidas | | 2205 | -0- |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 2206 | 556.371.534 |
| 2.3 PASIVO DIFERIDO | | | |
| Utilidades por realizar | | 2301 | -0- |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 2302 | -0- |
| TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE | | | 556.371.534 |
| TOTAL DEL PASIVO | | | 23.462.269.870 |
| 3. PATRIMONIO NETO | | | |
| 3.1 CAPITAL | | | |
| Acciones o participaciones (compañías nacionales) | | 3101 | 4.861.876.400 |
| Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras AUMENTO CAP. EN TRAMITE | | 3102 | 10.403.553.100 |
| Aportes de socios o accionistas para capitalizaciones futuras | | 3103 | -0- |
| Menos: Capital suscrito no pagado | | 3104 | -0- |
| Menos: Acciones propias adquiridas | | 3105 | -0- |
| 3.2 RESERVAS | | | |
| Reserva legal | | 3201 | 101.978 |
| Reservas facultativas | | 3202 | -0- |
| Otras reservas | | 3203 | -0- |
| 3.3 SUPERAVITS | | | |
| Reserva por revalorización del patrimonio | | 3301 | 12.868.256.929 |
| Reexpresión monetaria diferida | | 3302 | (3.764.740.524) |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 3303 | -0- |
| 3.4 RESULTADOS | | | |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | | 3401 | 1.827.793.481 |
| Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores ANTIPO A DIVIDENDOS | | 3402 | (10.923.021.540) |
| Utilidad o (pérdida) neta del ejercicio | | 3403 | 18.713.570.698 |
| TOTAL DEL PATRIMONIO NETO | | | 33.987.390.522 |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | 57.449.660.392 |

| | | | |
|---------------------------------------|--|------|-----|
| 4. OBLIGACIONES CONTINGENTES | | | |
| Mercaderías en consignación | | 4001 | -0- |
| Liquidación de depósitos industriales | | 4002 | -0- |
| Avales o garantías | | 4003 | -0- |
| Otras Obligaciones contingentes | | 4004 | -0- |

* RECLASIFICADO PARA EFECTOS PRESENTACION S/. 610.844.423,00

| B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS) | | CODIGO CUENTA | En Suces |
|---|--|---------------|-----------------|
| 50. VENTAS BRUTAS | | | |
| En el país | | 5001 | 107.831.438.162 |
| En el exterior | | 5002 | 25.791.360 |
| Menos: devoluciones y descuentos en ventas | | 5003 | -0- |
| VENTAS NETAS | | | 107.857.229.522 |
| 51. COSTO DE VENTAS (Bienes no producidos por la compañía) | | | |
| Inventario Inicial | | 5101 | -0- |
| Compras de productos terminados en el país | | 5102 | -0- |
| Compras de productos terminados en el exterior | | 5103 | -0- |
| Menos: Inventario final | | 5104 | -0- |
| 52. COSTO DE VENTAS (Bienes producidos por la compañía) | | | |
| Inventario inicial de materias primas | | 5201 | 4.939.912.749 |
| Compras de materias primas en el país | | 5202 | 4.599.599.272 |
| Compras de materias primas en el exterior | | 5203 | 10.661.744.056 |
| Menos: Inventario final de materias primas | | 5204 | 6.489.234.327 |
| Mano de obra directa | | 5205 | -0- |
| Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica | | 5206 | 2.593.024.343 |
| Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica | | 5207 | -0- |
| Mano de obra indirecta | | 5208 | -0- |
| Suministros y materiales | | 5209 | -0- |
| Seguros de inventarios, maquinarias, equipos y edificios de fábrica | | 5210 | 271.722.815 |
| Aportes IESS y beneficios sociales | | 5211 | -0- |
| Mantenimiento y reparaciones | | 5212 | 6.248.899.250 |
| Impuestos a la producción y otros | | 5213 | 49.544.505.852 |
| Energía, agua, teléfono | | 5214 | 5.336.822.384 |
| Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle) | | 5215 | 2.080.232.811 |
| Inventario inicial de productos en proceso | | 5216 | 827.844.740 |
| Menos: Inventario final de productos en proceso | | 5217 | 1.015.123.432 |
| Inventario inicial de productos terminados | | 5218 | 3.046.453 |
| Menos: Inventario final de productos terminados | | 5219 | 109.227.601 |
| UTILIDAD BRUTA | | | 28.363.460.157 |
| 53. GASTOS DE VENTAS | | | |
| Sueldos y salarios no incluidos en el costo | | 5301 | -0- |
| Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores | | 5302 | -0- |
| Comisiones a empleados y particulares | | 5303 | -0- |
| Publicidad y propaganda | | 5304 | 2.446.523.353 |
| Depreciación bienes del departamento de ventas | | 5305 | 16.248.517 |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 5306 | 924.091.646 |
| 54. GASTOS ADMINISTRATIVOS | | | |
| Sueldos y salarios | | 5401 | -0- |
| Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores | | 5402 | -0- |
| Agua, luz, teléfono, télex, fax | | 5403 | 223.750.626 |
| Impuestos prediales, contribuciones y otros | | 5404 | 408.466.686 |
| Cuentas incobrables y baja de inventarios | | 5405 | -0- |
| Depreciación de bienes, área administrativa | | 5406 | 149.163.544 |
| Amort. de intang. y diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio) | | 5407 | 847.847.868 |
| Amortización de pérdidas por diferencia de cambio | | 5408 | -0- |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 5409 | 7.077.567.812 |
| UTILIDAD O (PERDIDA) EN OPERACION | | | 16.269.800.105 |
| 55. GASTOS FINANCIEROS | | | |
| Intereses y comisiones | | 5501 | 10.722.657.718 |
| Otros gastos financieros | | 5502 | -0- |
| 56. INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| Intereses por inversiones temporales y de largo plazo | | 5601 | 8.540.961.864 |
| Ganancia en inversiones temporales y de largo plazo | | 5602 | -0- |
| Ganancia en venta de activos fijos | | 5603 | 291.372.658 |
| Dividendos en efectivo | | 5604 | 38.908.961 |
| Ganancias por diferencia de cambio | | 5605 | 2.892.481.858 |
| Otros (Adjuntar detalle) | | 5606 | 7.262.516.137 |
| 57. GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| Pérdidas en venta de activos | | 5701 | -0- |
| Pérdidas en diferencia de cambio | | 5702 | -0- |
| Otros gastos (Adjuntar detalle) | | 5703 | -0- |
| 58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes del 15 o/o trabajadores e impuesto a la renta | | | 24.573.383.865 |
| Participación de los trabajadores (15 o/o) | | 5801 | -0- |
| Impuesto a la renta | | 5802 | 5.859.813.167 |
| UTILIDAD NETA | | | 18.713.570.698 |

**MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)**

Del ... de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 1992 ...

| CONCEPTO | PROCEDENCIA | | TOTAL |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | NACIONAL | EXTRANJERA | |
| 10. COMPRAS | | | |
| 10.0 Materia prima | 4.599.599.272 | 10.661.744.056 | 15.261.343.328 |
| 10.1 Mercaderías | 7.016.632.060 | 14.028.515.891 | 21.045.147.951 |
| 10.2 Maquinaria y equipo | 1.314.858.619 | -0- | 1.314.858.619 |
| 10.3 Donaciones realizadas | 53.607.880 | -0- | 53.607.880 |
| 20.0 PAGOS POR TECNOLOGIA | | | |
| 20.0 Patentes y marcas | -0- | -0- | -0- |
| 20.1 Asistencia técnica | -0- | 408.189.065 | 408.189.065 |
| 20.2 Otros | -0- | 1.293.368.493 | 1.293.368.493 |
| 30 VENTAS | | | |
| 30.0 Materias primas | 545.879.768 | 469.344.247 | 1.015.224.015 |
| 30.1 Productos terminados | 58.312.723.670 | -0- | 58.312.723.670 |
| 30.2 Donaciones recibidas | -0- | -0- | -0- |
| 40 COBROS POR TECNOLOGIA | | | |
| 40.1 Patentes y marcas | -0- | -0- | -0- |
| 40.2 Asistencia técnica | -0- | -0- | -0- |
| 40.3 Otros | -0- | -0- | -0- |

| PERSONAL OCUPADO | | | | | |
|------------------|------------|-----------------|----------|-------------|-------------|
| NACIONALIDAD | DIRECTIVOS | ADMINISTRATIVOS | TECNICOS | OBREROS | |
| | | | | Permanentes | Ocasionales |
| Ecuatoriana | -0- | -0- | -0- | -0- | -0- |
| Extranjera | -0- | -0- | -0- | -0- | -0- |

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y aprobado por la Junta General, en sesión de ...24... de MARZO de 19 93

| | |
|---|--|
| <p align="center">REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO</p> <p>Nombre: <u>ING. HECTOR DEVIA CORTES</u></p> <p>Firma: <u>[Firma]</u></p> <p>C.I. <u>AC-187496</u></p> | <p align="center">CONTADOR</p> <p>Nombre: <u>RIGOBERTO ORDONEZ HI-FONG</u></p> <p>Firma: <u>[Firma]</u></p> <p>C.I. <u>09-02705961</u> Matrícula: <u>12579</u></p> |
| <p align="center">SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS REGISTRO DE SOCIEDADES</p> <p><input type="radio"/> INFORME DEL GERENTE</p> <p><input type="radio"/> INFORME DEL COMISARIO</p> <p><input type="radio"/> INFORME AUDITORIA EXTERNA</p> <p><input type="radio"/> IMPUESTO ESPECIAL A LOS ACTIVOS DE LA EMPRESA</p> | <p align="center">FUNSIONARIO RESPONSABLE (SOLLO) SOCIEDADES</p> <p>Recibido hoy día ... de ... de 19</p> <p>No. de anexos</p> <p align="center">GUAYAQUIL</p> |

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS