

REPUBLICA DEL ECUADOR  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: <b>COMERCIALIZADORA DE CAFE Y CACAO " CAFEICA S. LTDA "</b>	Nº. DE EXPEDIENTE <b>25148-80</b>
---	--------------------------------------

CIUDAD: <b>GUAYAQUIL</b>	CALLE: <b>KM. 4 1/2 VIA DURAN-TAMBO</b>	NUMERO:	TELEFONO: <b>801-744</b>
-----------------------------	--	---------	-----------------------------

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	<b>JOSE ORELLANA JARA</b>	<b>1200206908</b>	
Vicepresidente			
Gerente (s)	<b>GENERAL ALEJANDRO ORELLANA JARA</b>	<b>1200207148</b>	
<b>GERENTE</b>	<b>LAURA ORTEGA DE ORELLANA</b>	<b>01-00449644</b>	
Apoderado			
<b>COMISARIOS</b>			
Principal			
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos		1101	( 54'789.396,23 )
Inversiones financieras temporales		1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	56'148.701,90
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	( 394.181,25 )
Inventario materia prima		1105	
Inventario productos en proceso		1106	
Inventario suministros y materiales		1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	759'850.926,41
Mercaderías en tránsito		1109	
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
Ingresos acumulados por cobrar		1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	1'259.000,00
Anticipos a proveedores		1113	29'551.540,00
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>791'626.590,83</b>
1.2 ACTIVO FIJO			
Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	
	4'171.987,00		1201 4'171.987,00
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202
Construcciones en curso			1203
Edificios e instalaciones	52'521.709,51	12'115.244,20	1204 40'406.465,31
Maquinaria y equipo	97'532.193,97	67'229.306,73	1205 30'302.887,24
Muebles y enseres	14'666.133,11	8'242.474,13	1206 6'423.658,98
Vehículos	13'285.707,93	11'821.093,08	1207 1'464.614,85
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	8'759.384,17	5'898.247,62	1208 2'861.136,55
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	
Terrenos			1221
Edificios			1222
Maquinaria y equipo			1223
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1224
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301
Préstamos a empleados y trabajadores			1302
Inversiones financieras a largo plazo			1303 139.500,00
Otros (adjuntar anexo)			1304
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES		Valor de adquisición	Amortización Acumulada
Patentes y marcas			1401
Otros (adjuntar anexo)			1402
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS		Valor inicial	Amortización Acumulada
Gastos de organización y constitución	180.135,60	168.637,64	1501 11.497,96
Gastos de investigación, exploración y otros			1502
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
Otros activos no corrientes			1602
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>85'781.747,89</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>877'408.338,72</b>

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	<b>738'392.992,36</b>
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	<b>292.905,71</b>
Gastos por pagar		2106	
Impuestos y Leyes Sociales		2107	<b>4'684.580,83</b>
Parte corriente del pasivo a largo plazo		2108	
Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		2109	
Saldos pendientes con la casa matriz		2110	
Otros pasivos corrientes (Adjuntar anexo)	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	2111	<b>414.949,00</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>743'785.427,90</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	<b>13'000.000,00</b>
Obligaciones por pagar		2202	<b>33'825.000,00</b>
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	
Arrendamiento mercantil con opción de compra		2205	
Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		2206	
Obligaciones emitidas		2207	
Otros (adjuntar anexo)		2208	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>46'825.000,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>790'610.427,90</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	<b>20'000.000,00</b>
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	<b>426.485,03</b>
Reservas facultativas		3202	<b>12'795.351,82</b>
Otras reservas		3203	
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	<b>20'000.000,00</b>
Otros (Adjuntar anexo)	<b>RESERVA P. REVALORIZACION DE PATRIMONIO</b>	3302	<b>32'331.223,98</b>
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	<b>1'244.849,99</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>86'797.910,82</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>877'408.338,72</b>

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana	<b>3</b>	<b>8</b>		<b>9</b>	
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	<b>6.328'665.747,00</b>		<b>6.328'665.747,00</b>
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	<b>2.127'655.197,00</b>	<b>3.512'220.348,00</b>	<b>5.639'875.545,00</b>

**B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)**

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		CODIGO CUENTA	
En el país		5001	<b>2.127'655.197,12</b>
En el exterior		5002	<b>3.512'220.348,00</b>
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
<b>VENTAS NETAS</b>			<b>5.639'875.545,12</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>			<b>5.703'747.757,10</b>
Inventario inicial	<b>134'932.936,00</b>	5101	
Compras de productos terminados en el país	<b>6.328'665.747,00</b>	5102	
Compras de productos terminados en el exterior		5103	
Menos: Inventario final	<b>759'850.926,10</b>	5104	
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>			
Inventario Inicial de materias primas		5201	
Compras de materias primas en el país		5202	
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	
Mano de obra directa		5205	
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		5207	
Mano de obra indirecta		5208	
Suministros y materiales		5209	
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		5210	
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	
Mantenimiento y reparaciones		5212	
Impuestos a la producción y otros		5213	
Energía, agua, teléfono		5214	
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	
Inventario inicial de productos en proceso		5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	
Inventario Inicial de productos terminados		5218	
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>PERDIDA EN VENTAS</b>		<b>63'872.211,98</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>	<b>SEGUN REGISTROS CONTABLES</b>		<b>28'592.893,60</b>
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	
Comisiones a empleados y particulares		5303	
Publicidad y propaganda		5304	
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	
Otros (Adjuntar anexo)		5306	
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			<b>93'933.137,30</b>
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	<b>16'674.500,00</b>	5401	
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	<b>8'494.756,57</b>	5402	
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	<b>16'454.029,10</b>	5403	
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	<b>6'121.914,71</b>	5406	
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		5407	
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		5408	
Otros (Adjuntar anexo)	<b>46'187.936,92</b>	5409	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>	<b>PERDIDA</b>		<b>186'398.242,88</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>22'740.561,26</b>
Intereses y comisiones		5501	
Otros gastos financieros		5502	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo		5601	
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo		5602	
Ganancias en ventas de activos fijos		5603	
Dividendos en efectivo		5604	
Ganancias por diferencia de cambio		5605	
Otros (Adjuntar anexo)		5606	<b>(382'939.811,55)</b>
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Pérdidas en ventas de activos	<b>PREPARACION CACAO</b>	5701	<b>86'450.775,68</b>
Pérdidas en diferencia de cambio	<b>PREPARACION CAFE</b>	5702	<b>368.046,10</b>
Otros gastos (Adjuntar anexo)	<b>DE EXPORTACION</b>	5703	<b>85'029.480,93</b>
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>			<b>1'952.704,70</b>
Participación de los trabajadores (15%)		5801	<b>292.905,71</b>
Impuesto a la Renta		5802	<b>414.949,00</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>			<b>1'244.849,99</b>

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			34'771.873,82
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	1'244.849,99
Aumentos del Capital Social		6002	
Incrementos de Superávit de Capital		6003	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	
Otros		6005	51'196.136,01
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	
Disminución del Capital		6007	
Dividendos en efectivo		6008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	87'212.859,82
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			113'244.438,98
Utilidad del ejercicio		7001	1'244.849,99
Mas:			
Depreciación y Amortización		7002	87'750.608,99
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes		7003	423.980,00
Incremento de pasivos a largo plazo		7004	23'825.000,00
Aumento de capital social con nuevos recursos		7005	
Emisión de obligaciones		7006	
Otros:		7007	
Menos:			
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias		7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			7'053.173,00
Dividendos		7201	
Compra de activos fijos		7202	7'053.173,00
Compra de inversiones permanentes		7203	
Disminución pasivos a largo plazo		7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos		7205	
Reducción del capital social en efectivo		7206	
Pérdidas del ejercicio		7207	
Otros		7208	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>			<b>106'191.265,98</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>			<b>129'823.016,75</b>
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>			<b>23'631.750,77</b>
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>			<b>106'191.265,98</b>

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 28 de ABRIL de 19 92

**REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO**

NOMBRE: ALEJANDRO DRELLANA JARA

FIRMA: [Firma manuscrita]

C.I. 120020714-8

**CONTADOR**

NOMBRE: ECON. MERCEDES DE MAINGON

FIRMA: [Firma manuscrita]

C.I. 09-01018003 MATRICULA 8053

He (mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi (nuestra) opinión reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía los resultados de sus operaciones en el correspondiente ejercicio.

.....

f) Comisario

.....

f) Comisario

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES**

INFORME GERENTE

INFORME COMISARIO

INFORME AUDITORIA EXTERNA

.....

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día ..... de ..... de 19 .....

Nº de Anexos .....

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS