

Reg. Único de Contribuyentes  
0991028595001  
SELLOR:U.O  
YOGURT y PRODUCTOS  
Alimenticios Revitalizantes  
"P.A.R.S. C. Ltda."

REPUBLICA DEL ECUADOR  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: YOGURT, P.A.R.S., CIA. LTDA.--			Nº. DE EXPEDIENTE 27798-89	
CIUDAD: Guayaquil	CALLE: V.E. Estrada "URDESA"	NUMERO: 403	TELEFONO: 510304	
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS				
ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO	
Presidente	Gina Maria Nicolaides Roca	09-07276075	Ciudadela Entre Rios	
Vicepresidente				
Gerente (s)	Mhammad Godashian Dabag	09-10067669	Escobedo # 802 y P. Solano	
Apoderado				
COMISARIOS				
Principal	Juan Arias	17-09146745	Ciudadela El Cóndor	
Suplente				

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos			1101	1'105.454.00
Inversiones financieras temporales			1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes			1103	
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)			1104	
Inventario materia prima			1105	2'307.634.00
Inventario productos en proceso			1106	
Inventario suministros y materiales			1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén			1108	
Mercaderías en tránsito			1109	
Menos: Provisión para baja de inventarios			1110	
Ingresos acumulados por cobrar			1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores			1112	
Anticipos a proveedores			1113	
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	150.000.00
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE				3'563.088.00
1.2 ACTIVO FIJO				
Terrenos y mejoras		Valor de adquisición Depreciación acumulada	1201	
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		8'712.596.00 8'712.259.00	1202	7'895.337.00
Construcciones en curso			1203	
Edificios e instalaciones			1204	
Maquinaria y equipo			1205	
Muebles y enseres		1'840.120.00 184.120.00	1206	1'656.108.00
Vehículos			1207	
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208	
REVALORIZACIONES				
Terrenos		Valor de revalorización Depreciación acumulada	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	
Otros (adjuntar anexo)			1304	
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES				
Patentes y marcas		Valor de adquisición Amortización Acumulada	1401	
Otros (adjuntar anexo)			1402	
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS				
Gastos de organización y constitución		Valor inicial Amortización Acumulada	1501	1'260.000.00
Gastos de investigación, exploración y otros		1'400.000.00 140.000.00	1502	
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601	
Otros activos no corrientes			1602	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				10'811.445.00
TOTAL DEL ACTIVO				14'374.533.00



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	147.555.00
Gastos por pagar		2106	
Impuestos y Leyes Sociales		2107	353.620.00
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) Benef.Sociales.-		2111	2'910.000.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE			3'411.175.00
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	9'530.829.00
Obligaciones por pagar		2202	
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	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			9'530.829.00
TOTAL PASIVO			12'942.004.00
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	700.000.00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	41.807.00
Reservas facultativas		3202	63.617.00
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	627.105.00
TOTAL PATRIMONIO NETO			1'432.529.00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			14'374.533.00

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana		-2-		8	6
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
12'723.746.00	12'723.746.00	-0-	12'723.746.00
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
20'972.062.00	20'972.062.00	=0=	20'972.062.00



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


<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
En el país	CODIGO CUENTA 5001	20'972.062.00
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>20'972.062.00</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS</b> (Mercaderías no producidas por la Compañía)		
Inventario inicial	5101	
Compras de productos terminados en el país	5102	
Compras de productos terminados en el exterior	5103	
Menos: Inventario final	5104	
<b>52. COSTO DE PRODUCCION</b> (Mercaderías producidas por la Compañía)		
Inventario Inicial de materias primas	5201	2'307.634.00
Compras de materias primas en el país	5202	12'723.746.00
Compras de materias primas en el exterior	5203	
Menos: Inventario final de materias primas	5204	3'400.005.00
Mano de obra directa	5205	3'931.656.00
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	1'722.376.00
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	
Inventario Inicial de productos terminados	5218	
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	6'138.520.00
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>9'825.175.00</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</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>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	2'960.694.00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	490.261.00
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	823.072.00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	265.252.00
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	1'061.271.00
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	140.000.00
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	
Otros (Adjuntar anexo)	5409	3'100.930.00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>983.695.00</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</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>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>		<b>983.695.00</b>
Participación de los trabajadores (15%)	5801	147.555.00
Impuesto a la Renta	5802	209.035.00
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>627.105.00</b>

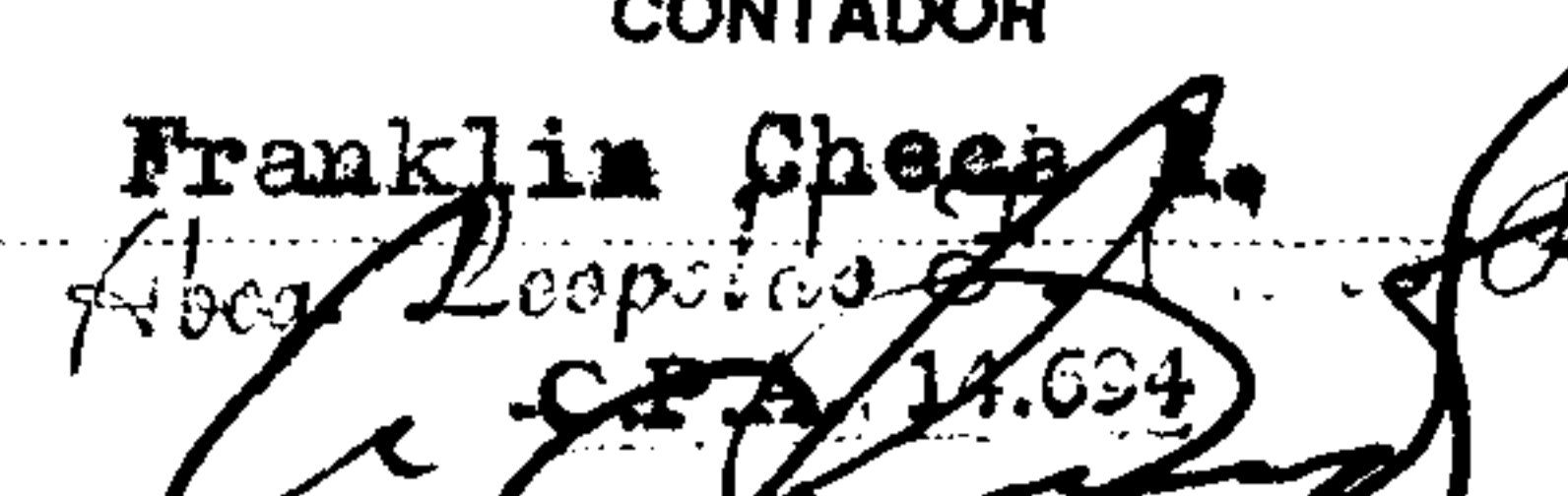


C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			700.000.00
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio	6001		627.105.00
Aumentos del Capital Social	6002		
Incrementos de Superávit de Capital	6003		
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		
Otros	6005		
MENOS:			
Pérdida del ejercicio	6006		
Disminución del Capital	6007		
Dividendos en efectivo	6008		
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		
Otros	6010		105.424.00
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			1'432.529.00

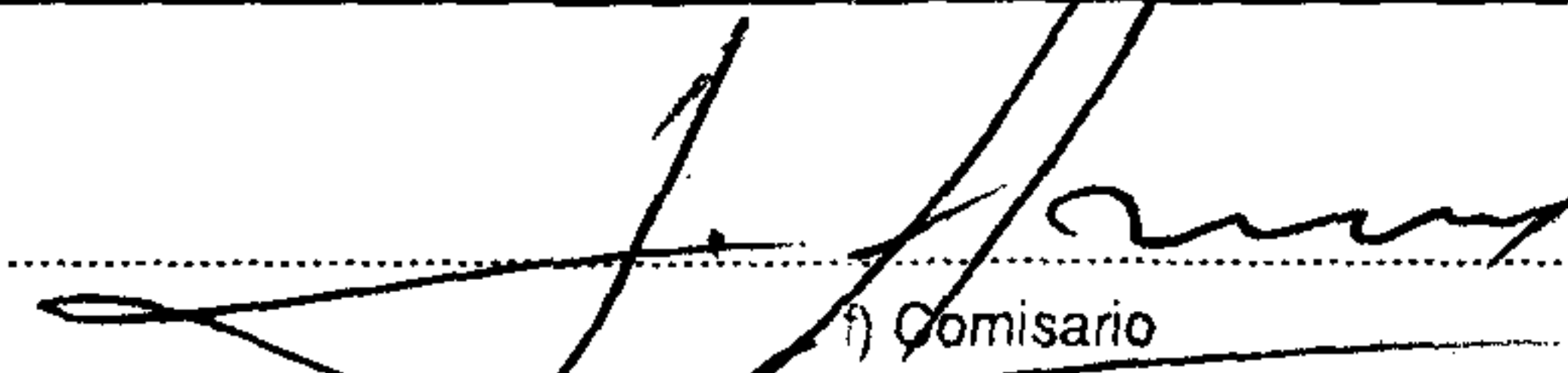
D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			11'359.205.00
Utilidad del ejercicio	7001		627.105.00
Mas:			
Depreciación y Amortización	7002		1'201.271.00
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003		
Incremento de pasivos a largo plazo	7004		9'530.829.00
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:			
Dividendos	7201		
Compra de activos fijos	7202		10'612.716.00
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		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			1'828.376.00
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			151.913.00
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			1'676.463.00

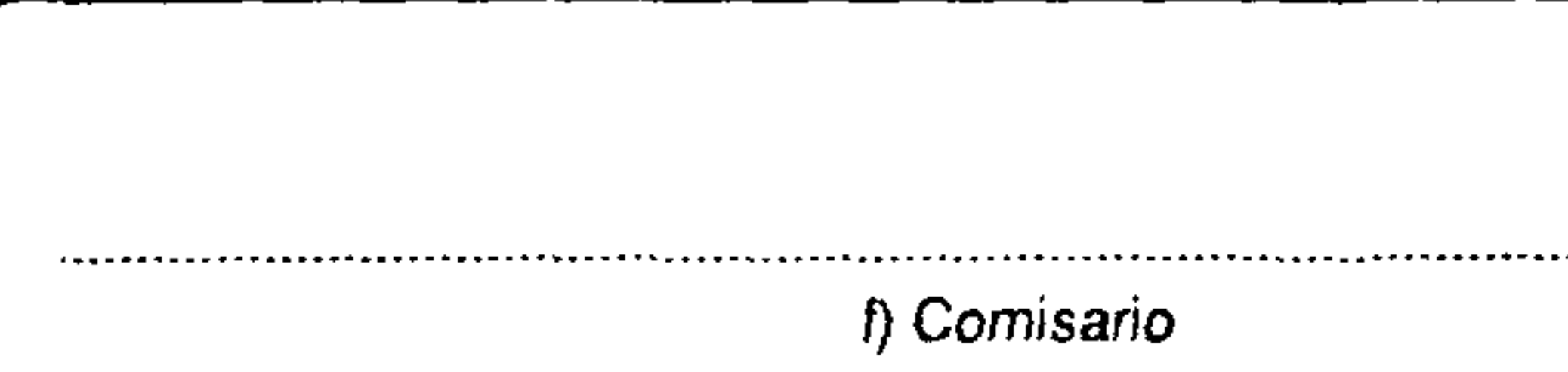
Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 13 de Febrero de 1992

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO	
NOMBRE:	Mohammad Godazchian D.
FIRMA:	
C.I.	09-10067669

CONTADOR	
NOMBRE:	Franklin Checa
FIRMA:	
C.I.	09-00903010
MATRÍCULA:	14.694

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.


Comisario


Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS REGISTRO DE SOCIEDADES	
<input type="checkbox"/>	INFORME GERENTE
<input type="checkbox"/>	INFORME COMISARIO
<input type="checkbox"/>	INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)	
Recibido hoy día..... de ..... de 19 .....	
Nº de Anexos .....	

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS