

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO:

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: PRODUCTORA DE CACAO C.A.	SIGLAS: PROCOA"	R.U.C. : 09-9014179001	No. DE EXPEDIENTE: 5470-73
---	---------------------------	----------------------------------	--------------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: **Industrializ/Comerciaalización del Cacao**

PRINCIPAL SUCURSAL	CIUDAD: Guil	CALLE Y No.: km. 4,5 Durán-Tam	TELÉFONO: 801.733	CASILLA: 9092	TÉLEX: 801.733
-----------------------	---------------------	---------------------------------------	-----------------------------	-------------------------	--------------------------

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: **22/Noviembre/2023**

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR **S/220.056.428,33**

Período del balance
Del **1** de **Enero/90** de 19... Al **31** de **Diciembre** de 19 **90**

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE
Presidente	Johnnie Jorge Alava	
Vicepresidente Gerente(s)	César A. Barquet Rendon	09-10823699
Directores o vocales principales	Carlos Pazmino C. Luis Montoya Vega Sofía Maya C.	
Directores o vocales suplentes		
2. COMISARIOS		
Principales		
Suplentes		
3. COMITE DE VIGILANCIA		

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPAÑIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Período del nombramiento: de 19... a 19...

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA

Categoría: **PERSONAL OCUPADO**

No. Directivos: _____ No. Empleados: _____

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Nombre o denominación, persona natural o jurídica: **José Roca Salazar**

30 ABR 1991

Nacionalidad: **Ecuatoriana**

No. Reg. Colegio de Contadores: **10.752**

Auditoría Externa: SI NO No. Reg. Super. Cías.: _____

Nombre o Razón Social: _____ Nacionalidad: _____

OTRAS INFORMACIONES

La compañía está acogida a:

LEY DE FOMENTO: Industrial Agropecuario Turístico Otras Clasificación: _____

ACUERDO INTERMINISTERIAL No. **972** Fecha: **Nov. 22/973** Período vigencia: _____

AFILIADA A LA CAMARA DE: **Industrias** No. **1664**

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		5'600.361
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		7'906.630
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		193'792.926
1109	Inventario productos en proceso		27'538.638
1110	Inventario suministros y materiales		8'624.309
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		76'790.205
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		855.643
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		1'163.823
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		4'889.380
1126	Otros activos corrientes		7'138.901
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			334'300.820
12. ACTIVO FIJO			
		Valor de adquisición	Deprec. Acumulada
1201	Terrenos y mejoras	21'536.500,00	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	1'965.904,00	157.272,32
1206	Maquinaria y equipo	20'156.660,18	651.388,00
1208	Muebles y enseres	7'681.936,30	556.978,70
1210	Vehículos		
1212	Mejoras en locales y terrenos arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos	3.500,00	350,00
REVALORIZACIONES		Valor de revalorización	Deprec. Acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	14'199.291,99	30.649,94
1226	Revalorización de otros activos fijos	742.473,26	74.170,34
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	51'604.487,36	1'049.658,98
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes		

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		55'254.097
6001 Capital	45'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	- 0 -	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	- 0 -	
6004 Reserva legal	473.687,98	
6005 Reserva facultativa	- 0 -	
6006 Otras reservas	- 0 -	
6007 Superávit de capital	- 0 -	
6008 Utilidades acumuladas	- 0 -	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	12'775.323,64	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO.	- 0 -	
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:	- 0 -	
6201 Reserva legal	- 0 -	
6202 Reserva facultativa	- 0 -	
6203 Otras reservas	- 0 -	
6204 Superávit por revalorización de activos fijos	1'108.773,66	
6205 Utilidades acumuladas	- 0 -	
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:	- 0 -	
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	15.459,37	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	- 0 -	
6303 Más: Superávit de capital del período	21'431.500,00	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:	- 0 -	
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores	- 0 -	
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales	- 0 -	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		55'254.097

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		
7001 Utilidad neta del ejercicio	15.459,37	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	1'365.989,02	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	1'049.658,98	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	- 0 -	
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes	- 0 -	
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	- 0 -	
7007 Aumento de capital social	- 0 -	
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)	- 0 -	
7009 Otros ajustes o aumentos	- 0 -	
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías	- 0 -	
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	- 0 -	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		
7201 Dividendos pagados	- 0 -	
7202 Compra de activos fijos	22'616.594,36	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivos a largo plazo		
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	33'288.307,62	
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 PERIODO		
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal		
Reservas facultativas		
Otras reservas		
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial		
Más: Asignación del año		
Menos: Utilización en el año		
Saldo final		
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	21'431.500,00	
Más: revalorización de activos del período	13'728.171,01	

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101	Proveedores en moneda nacional	2'285.920,
2102	Proveedores en moneda extranjera	
2103	Anticipos de clientes	18'717.207,
2104	Instituciones bancarias, moneda nacional	343'087.505,
2105	Instituciones bancarias, moneda extranjera	
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	
2110	Impuesto a la renta por pagar	5.153,
2111	Provisiones para prestaciones sociales	2'469.176,
2112	Intereses vencidos y no pagados	
2113	Impuestos retenidos por pagar	832.809,
2114	Aportes al IESS por pagar	578.924,
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)	184.625,
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	368'161.322
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	26'255.685,
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 (Adjuntar detalle)	
23. PASIVO DIFERIDO		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303	Otros (Adjuntar detalle)	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	26'255.685,
	TOTAL PASIVO	394'417.007,
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL		
3101	Acciones o participaciones (compañías nacionales)	45'000.000,
3102	Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	
3103	Menos: Capital suscrito no pagado	
3104	Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS		
3201	Reserva legal	473.687
3202	Reservas facultativas	
3203	Otras reservas	
33. SUPERAVIT		
3301	Revalorización de terrenos	21'431.500
3302	Revalorización de otros activos fijos	1'108.773
3303	Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit	
34. RESULTADOS		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	12'775.323
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	15.459
	TOTAL PATRIMONIO NETO	55'254.097
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	449'671.104

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES

4001	Mercaderías en consignación
4002	Liquidación de depósitos industriales
4003	Avales o garantías

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del de al de de 19

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	544.651.394,99
5002 En el exterior	2.293.341.197,62
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	2.837.992.592,61
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	
5102 Compras de productos terminados en el país	
5103 Compras de productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país	2.780.048.485,23
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	193.792.926,25
5205 Mano de obra directa	19.627.423,56
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	5.578.798,33
5209 Suministros y materiales	38.162.325,85
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	13.852.119,41
5212 Mantenimiento y reparaciones	13.766.472,30
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, agua, teléfono	14.273.256,85
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	15.882.847,00
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	27.538.638,30
5218 Inventario inicial de productos terminados	
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	76.790.205,79
UTILIDAD BRUTA	234.925.634,14
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	65.560,00
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	78.240.355,00
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	10.297.850,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5.435.511,00
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	11.140.918,00
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	1.277.683,00
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	1.365.989,00
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	1.049.658,00
5408 Amortización de pérđidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	24.015.174,60
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	102.036.931,44
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	107.567.463,20
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	3.944.043,20
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	5.358.116,90
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérđidas en ventas de activos	
5702 Pérđidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	3.747.378,30
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta	24.250,00
5801 Participación de los trabajadores	3.637,50
5802 Impuesto a la Renta	5.153,10
UTILIDAD NETA	15.459,40

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 24 de Abril...