

Registro Único de Contribuyentes
No. 0890141797001
SELLO R.U.C.
P.R.O.C.C.A. Productora
de Cacao C. A.
Vía Durán Tambo Km. 4

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991...

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: PRODUCTORA DE CACAO C.A (PROCOA)		Nº. DE EXPEDIENTE: 5470-73	
CIUDAD: DURAN	CALLE: KM. 4 1/2	NUMERO:	TELEFONO: 801-725

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	JOHNNIE JORGE ALAVA	09-01789735	CDLA. KENNEDY 7ma. Etp. Mz. 702 V.1.
Vicepresidente *			
Gerente (s)	ING. SOFIA MAYA CESPEDES	09-05268181	CANTLO DESTRUJE 1320 Y G. MORENO
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	EC. Luis Montoya Vega	05-008006740	CDLA. PAE MZ. 3 VILLA 12
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO				CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE					
Caja - Bancos				1101	33'721.980,34
Inversiones financieras temporales				1102	-0-
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes				1103	8'338.068,80
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)				1104	-0-
Inventario materia prima				1105	33'498.317,00
Inventario productos en proceso				1106	45'815.356,80
Inventario suministros y materiales				1107	19'119.229,70
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén				1108	202'223.613,24
Mercaderías en tránsito				1109	-0-
Menos: Provisión para baja de inventarios				1110	-0-
Ingresos acumulados por cobrar				1111	-0-
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores				1112	511.000,00
Anticipos a proveedores				1113	-0-
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza				1114	-0-
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros				1115	203.439,00
Repuestos, herramientas y accesorios				1116	11'792.900,00
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)				1117	-0-
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE					355'223.904,88
1.2 ACTIVO FIJO					
Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1201	21'536.500,00
	21'536.500,00				
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1202	12'532.761,11
	12'532.761,11				
Construcciones en curso	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1203	71'590.008,48
	71'590.008,48				
Edificios e instalaciones	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1204	1'980.189,88
	2'374.958,00	394.768,12			
Maquinaria y equipo	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1205	230'785.039,00
	257'151.585,56	26'366.546,56			
Muebles y enseres	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1206	6'714.456,19
	9'973.043,77	3'258.587,58			
Vehículos	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1207	2'701.608,88
	3'001.787,64	300.178,76			
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	Valor de adquisición	Depreciación acumulada		1208	4'499.603,50
	4'685.858,50	186.255,00			
EVALORIZACIONES					
Terrenos	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		1221	10'214.700,00
	10'214.700,00				
Edificios	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		1222	-0-
	-0-	-0-			
Maquinaria y equipo	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		1223	108'511.797,84
	120'551.818,79	12'040.020,95			
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	Valor de revalorización	Depreciación acumulada		1224	8'645.866,95
	10'953.362,37	2'307.495,42			
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO					
Cuentas y documentos por cobrar clientes				1301	-0-
Préstamos a empleados y trabajadores				1302	-0-
Inversiones financieras a largo plazo				1303	-0-
Otros (adjuntar anexo)				1304	-0-
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES					
Patentes y marcas	Valor de adquisición	Amortización Acumulada		1401	-0-
	-0-	-0-			
Otros (adjuntar anexo)	Valor de adquisición	Amortización Acumulada		1402	-0-
	-0-	-0-			
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS					
Gastos de organización y constitución	Valor inicial	Amortización Acumulada		1501	-0-
	-0-	-0-			
Gastos de investigación, exploración y otros	Valor inicial	Amortización Acumulada		1502	29'681.963,74
	29'692.505,40	10.541,60			
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedades y otros activos fijos no utilizados				1601	-0-
Otros activos no corrientes				1602	-0-

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	35'950.718,81
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	290.141.344,68
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	792.418,41
Impuestos y Leyes Sociales		2107	405.778,25
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)		2111	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			327'290.260,15
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	357'997.103,09
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	
Saldos pendientes con la casa matriz		2204	2'713.348,76
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			359'810.451,85
TOTAL PASIVO			687.100.712,00
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	45'000.000,00
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	473.687,93
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos y Reserva por Reserva del Patrimonio		3301	148'803.864,79
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	- 12'759.864,27
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	- 4'000.000,00
TOTAL PATRIMONIO NETO			177'517.688,45
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			864.618.400,45

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana					
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

50. VENTAS BRUTAS	CODIGO CUENTA 5001	52' 658,825,16
En el país		
En el exterior	5002	8.372' 333,209,82
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	-0-
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
VENTAS NETAS		8.424' 992,034,98
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas 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 PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)		
Inventario Inicial de materias primas	5201	193' 792,926,25
Compras de materias primas en el país	5202	7.196,020,266,36
Compras de materias primas en el exterior	5203	-0-
Menos: Inventario final de materias primas	5204	33' 498,317,00
Mano de obra directa	5205	33' 658,059,72
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	26' 252,833,12
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	-0-
Mano de obra indirecta	5208	12' 259,963,67
Suministros y materiales	5209	125' 405,623,23
Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	-0-
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	34' 748,383,94
Mantenimiento y reparaciones	5212	24' 164,449,24
Impuestos a la producción y otros	5213	-0-
Energía, agua, teléfono	5214	89' 031,610,35
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	62' 264,507,10
Inventario inicial de productos en proceso	5216	27' 538,638,00
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	45' 815,356,80
Inventario Inicial de productos terminados	5218	76' 790,205,79
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	202' 223,613,24
UTILIDAD BRUTA		7.620' 390,179,73
53. GASTOS DE VENTAS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	-0-
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	296' 613,83
Comisiones a empleados y particulares	5303	6' 568,966,82
Publicidad y propaganda	5304	-0-
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	-0-
Otros (Adjuntar anexo)	5306	202' 449,823,58
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	22' 773,557,95
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	10' 552,458,51
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	22' 904,151,06
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	1' 878,520,27
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	-0-
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	2' 887,513,88
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	5407	3' 582,828,57
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	5408	-0-
Otros (Adjuntar anexo)	5409	33' 986,822,30
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		307' 881,256,77
55. GASTOS FINANCIEROS		
Intereses y comisiones	5501	502' 632,320,13
Otros gastos financieros	5502	997' 315,39
56. INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses por inversiones temporales y de largo plazo	5601	410' 134,07
Ganancia en inversiones temporales o de largo plazo	5602	-0-
Ganancias en ventas de activos fijos	5603	-0-
Dividendos en efectivo	5604	-0-
Ganancias por diferencia de cambio	5605	-0-
Otros (Adjuntar anexo)	5606	4' 474,647,71
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
Pérdidas en ventas de activos	5701	-0-
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	-0-
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	1' 975,744,74
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.		- 4' 000,000,00
Participación de los trabajadores (15%)	5801	
Impuesto a la Renta	5802	

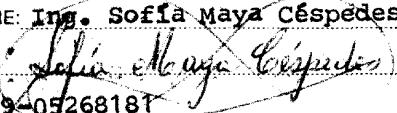
C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			55'254.097,3
MAS:			-0-
Utilidad Neta del Ejercicio	6001		-0-
Aumentos del Capital Social	6002		-0-
Incrementos de Superávit de Capital	6003		126'263.591,1
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	6004		-0-
Otros	6005		-0-
MENOS:			-0-
Pérdida del ejercicio	6006		-4'000.000,0
Disminución del Capital	6007		-0-
Dividendos en efectivo	6008		-0-
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	6009		-0-
Otros	6010		-0-
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			177'517.688,4

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			-0-
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			-0-
Utilidad del ejercicio	7001		-0-
Mas:			-0-
Depreciación y Amortización	7002		29'150.879,60
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003		-0-
Incremento de pasivos a largo plazo	7004		334'284.767,7
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005		-0-
Emisión de obligaciones	7006		-0-
Otros:	7007		-0-
Mejor:			-0-
Ingresos por participación en utilidades de subsidiarias	7008		-0-
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			-0-
Dividendos	7201		-0-
Compra de activos fijos	7202		331'502.002,50
Compra de inversiones permanentes	7203		-0-
Disminución pasivos a largo plazo	7204		-0-
Incrementos de activos intangibles y diferidos	7205		-0-
Reducción del capital social en efectivo	7206		-0-
Pérdidas del ejercicio	7207		4'000.000,00
Otros	7208		-0-
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			27'933.644,70
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			-0-
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			-0-
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			-0-

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 26 de Abril

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

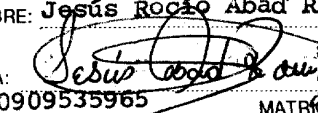
NOMBRE: Ing. Sofia Maya Céspedes

FIRMA: 

C.I. 09-05268181

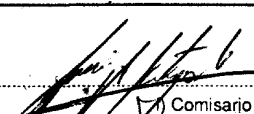
CONTADOR

NOMBRE: Jesús Rocio Abad Ramirez

FIRMA: 

C.I. 0909535965 MATRICULA: 014250

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