

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1986

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: DISER C. A.			SIGLAS:	RUC: 0990676747001	No. DE EXPEDIENTE: 41340-83
PRINCIPAL	CIUDAD: GUAYAQUIL	CALLE Y No.: GARCIA GOYENA # 102	TELEFONO: 331559	CASILLA: 519	CABLE:
SUCURSALES					
Período del balance Del ...1º de ...Enero..... de 19 86... Al 31... de ..Diciembre.... de 19 86..			Fecha de vencimiento: Plazo duración:		
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES (Que se hallan actualmente en ejercicio)					
1.- ADMINISTRADORES	NOMBRES		C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD	
Presidente	DARIO CASTAÑO ZAPATA		09-11912293	COLOMBIANA	
Vicepresidente	RAUL BUITRAGO PASQUALI		09-12144946	COLOMBIANA	
Gerente(s)	JORGE BONNELLS		09-11912301	COLOMBIANA	
VICEPRESIDENTE	CARLOS PEREZ MONTOYA		09-10559350	COLOMBIANA	
Directores o vocales principales					
Directores o vocales suplentes					
2. COMISARIOS	NOMBRES		DIRECCION Y TELEFONO		
Principal	MANUEL PROAÑO		14AVA. # 1414		
Suplente	CESAR LLERENA		LOS SAUCES		
3. COMITE DE VIGILANCIA					
DATOS DEL (O DE LOS) REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)					
Nombre(s) RAFAEL CASTRO		Nacionalidad: ECUATORIANA			
Cargo(s) GERENTE		Período:			
Fecha de nombramiento:					
ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA:					
COMERCIALIZACION TODA CLASE DE BEBIDAS					
		OBRERO			
		No.			
COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR					
REPRESENTANTE(S) PERMANENTE(S) EN EL ECUADOR					
Nombre(s)		Nacionalidad:			
Cargo(s) o designación(es)		Carnet de domiciliación No.:			
LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:					
Denominación de la persona jurídica:					
VICTOR KUFFO GARCIA		ECUATORIANA			
Nombres y apellidos (persona natural)		DIRECCION: ROSENDO AVILES #			
Tiene Auditoría Externa		SI ☐			
DELOITTE, HASKINS & SELLS		NO ☒			
Nombre o denominación		EQUATORIANES			
Revalorización Activos - Índice de Ajuste considerado:		Devaluación ☐		Costo de reposición ☒	
OTRAS INFORMACIONES (a la fecha del balance)					
La compañía está amparada por:					
LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuaria ☐ Turística ☐ Otras ☐ Clasificación					
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. Fecha: Plazo:					
AFILIACION A LA CAMARA DE: No.					
TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.: SI ☐ NO ☐ PUBLICO BALANCES (Resoluc. No. 13085) SI ☐					
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES SI ☐ NO ☐ (Adjuntar Copia) NO ☐					
Recibido hoy día de de 19 a las El Secretario					
de la con anexos constantes en: fojas útiles. CERTIFICO:					

BALANCE GENERAL (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31. DE Diciembre... DE 1986.)

1. ACTIVO			
11. CORRIENTE			
1101	Caja bancos moneda nacional		31.027.194
1102	Caja bancos moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales moneda nacional (Bonos, cédulas, acciones, etc.)		
1104	Inversiones financieras temporales moneda extranjera (Bonos, cédulas, acciones, etc.)		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda nacional		22.581.755
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)		216.033
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		53.113.628
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén		1.528.639
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 baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores		
1121	Préstamos a compañías relacionadas		105.379.633
1122	Préstamos a accionistas o socios y administradores		
1123	Anticipos a proveedores moneda nacional		
1124	Anticipos a proveedores moneda extranjera		
1125	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1126	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		
1127	Repuestos , accesorios y pequeñas herramientas		
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			213.414.816
12	ACTIVO FIJO	Valor de Adquisición	Deprec. acumulada
1201	Terrenos y mejoras	4.500.000	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	5.500.000	22.916
1206	Maquinaria y equipo		
1208	Muebles y enseres	632.417	91.677
1210	Vehículos	3.041.634	1.515.465
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (Adjuntar detalle)		
	REVALORIZACIONES	Valor de reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios		
1224	Revalorización de maquinaria y equipo		
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)	4.660.883	2.163.147
13.	DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO		
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a trabajadores		
1303	Préstamos a compañías relacionadas		
1304	Préstamos a accionistas o socios y administradores		
1305	Inversiones financieras largo plazo moneda nacional (acciones y otros títulos)		1.000
1306	Inversiones financieras largo plazo moneda extranjera (acciones y otros títulos)		
14.	ACTIVO INTANGIBLE	Valor de Adquisición	Amort. acumulada
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros (Adjuntar detalle)		
15.	ACTIVO DIFERIDO	Valor inicial	Amort. acumulada
1501	Gastos de organización	282.683	136.630
1503	Gastos de investigación y desarrollo		
1505	Pérdidas por diferencia de cambio		
1507	Comisión de riesgo cambiario		
1509	Desc. en venta de obligac.de propia emisión		
1511	Otros activos diferidos (Adjuntar detalle)		
16.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
1601	Inversión previsiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1603	Otros activos no corrientes (Adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			14.688.782
TOTAL DEL ACTIVO			228.103.598

2. PASIVO	
21. PASIVO CORRIENTE	
2101 Proveedores moneda nacional	47.553.791
2102 Proveedores moneda extranjera	
2103 Anticipos de clientes	
2104 Instituciones bancarias moneda nacional	
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 (15 o/o)	22.913.022
2110 Impuesto a la renta por pagar	7.742.115
2111 Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo, sueldos).	
2112 Intereses vencidos y no pagados	
2113 Impuestos retenidos por pagar	7.653.597
2114 Aportes al IESS por pagar	
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 provisión jubilación patronal	
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios y compañías relacionadas	
2121 Cuentas acreedoras casa matriz, corto plazo	
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)	6.212.279
TOTAL PASIVO CORRIENTE	92.074.804
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 y compañías relacionadas	
2204 Créditos de estabilización	
2205 Comisión de riesgo cambiario	
2206 Cuentas acreedoras casa matriz	
2207 Impuestos diferidos por pagar	
2208 Arrendamiento financiero por pagar	
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	
2210 Obligaciones emitidas (Art. 243 de la Ley de Compañías)	
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	
TOTAL PASIVO	
3. PATRIMONIO NETO	
31. CAPITAL SOCIAL	
3101 Acciones o aportaciones (compañías nacionales)	20.000.000
3102 Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103 Menos: Capital suscrito no pagado	
3104 Menos: Acciones propias adquiridas	
32. RESERVAS	
3201 Reserva legal (Arts. 111 y 339 de la Ley de Compañías)	14.214.288
3202 Otras reservas	
33. SUPERAVIT	
3301 Revalorización de terrenos	
3302 Revalorización de otros activos fijos	2.876.074
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávits	
34. RESULTADOS	
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	98.938.432
TOTAL PATRIMONIO NETO	136.028.794
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	228.103.598

OBLIGACIONES CONTINGENTES	
4. CUENTAS DE ORDEN	
40. DEUDORAS	41. ACREEDORAS
4001 Avaes otorgados	4101 Responsabilidades por avales otorgados
4002 Otras garantías otorgadas	4102 Responsabilidades por otras garantías

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al período del .. 1.º .. de Enero al .. 31 .. de .. Diciembre de 198 6

50. VENTAS BRUTAS	
5001 En el país	4.859.166.024
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	4.859.166.024
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)	
5101 Inventario inicial	3.582.148
5102 Compras productos terminados en el país	4.691.225.801
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	1.528.639
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial materias primas	
5202 Más: Compras materias primas en el país	
5203 Más: Compras materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	
5210 Seguros sobre inventarios, maquinaria y edificio fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Fuerza motriz, agua, teléfono	
5215 Otros gastos de fabricación (Adjuntar detalle)	
5216 Inventario inicial de productos en proceso	
5217 Menos: Inventario final de productos en proceso	
5218 Inventario inicial de productos terminados	
5219 Menos: Inventario final de productos terminados	
UTILIDAD BRUTA	165.886.714
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	174.820
5305 Depreciación bienes departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle)	6.625.899
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	301.100
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	117.459
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluídos en costos)	162.403
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	1.181.908
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa	1.017.484
5407 Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	76.095
5408 Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	5.836.978
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	150.392.568
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	
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 a largo plazo (Bonos, obligaciones, cédulas, etc.)	410.790
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancia en venta de activos fijos o inversiones temporales y de largo plazo	
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	1.950.125
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:	152.753.483
5801 Participación trabajadores (15 o/o)	22.913.022
5802 Impuesto a la renta	30.902.029
UTILIDAD NETA	98.938.432

Los infrascritos Gerente y Contador de la Compañía, a nombre de la cual presentamos esta información, certificamos que todo el contenido de este formulario es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General.

X El Gerente (Representante Legal) El Contador No. Reg. 13923

Hemos revisado los estados financieros y de resultados y las demás informaciones que preceden y en nuestra opinión exponen razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones durante el correspondiente ejercicio, de conformidad con los principios contables generalmente aceptados.

Lugar y Fecha: Guayaquil, abril 29 de 1987 Comisario: Comisario:

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO DISER C. A.	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE 41340-83
--	----------	----------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60	PATRIMONIO INICIAL:		163.438.384
6001	Capital social	20.000.000	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos:Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva legal	4.945.457	
6005	Otras reservas	44.509.104	
6006	Superávit de capital	1.295.514	
6007	Utilidades acumuladas	92.688.309	
6008	Menos: Pérdidas acumuladas		
61.	AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62.	Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201	Reserva legal		
6202	Otras reservas		
6203	Superávit por revalorización		
6204	Utilidades acumuladas		
63.	SUPERAUIT Y UTILIDADES POR APLICAR		(27.409.560)
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	98.938.432	
6302	Menos: dividendos en efectivo	127.928.582	
6303	Más: superávit de capital del período	1.580.560	
64.	CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401	Devolución de impuestos pagados en años anteriores		
6402	Menos: impuestos por glosas fiscales		
	TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		136.028.794

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

	Reserva legal	9.268.821	
	Otras reservas		
	Dividendos en efectivo	83.419.478	
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades acumuladas		
	RESERVA LEGAL:		
	Reserva inicial	4.945.457	
	Más: Asignación del año	9.268.831	
	Menos: Utilización en el año		
	Saldo final	14.214.288	
	SUPERAUIT POR REVALORIZACION:		
	Superávit por revalorización inicial	1.295.514	
	Más: revalorización de activos del período	1.580.560	
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final	2.876.074	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

	A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		100.032.011
7001	Utilidad neta del ejercicio	98.938.432	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	1.017.484	
7003	Cargos por amortización de intangibles diferidos	76.095	
7004	Pérdida en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes		
7005	Venta de activos fijos		
7006	Incremento de pasivos a largo plazo		
7007	Aumento de capital social		
7008	Incremento de superávit (no incluye el superávit de revalorización)		
7009	Otros		
	Menos:		
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias		
7011	Utilidad en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes		
	B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		138.110.775
7201	Dividendos pagados	127.928.582	
7202	Compra de activos fijos	3.512.417	
7203	Compra de inversiones permanentes		
7204	Disminución de pasivo a largo plazo		
7205	Incremento de activos intangibles y diferidos		
7206	Reducción de capital social		
7207	Pérdida del ejercicio		
7208	Otros	6.669.776	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)		(38.078.764)
	CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	121.340.012	
	MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	159.418.776	
	VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		(38.078.764)

INFORMACION SOBRE EL ENDEUDAMIENTO EXTERNO

NOMBRE DE LA COMPAÑIA: DISER C. A.

No. EXPEDIENTE: 41-340-83

SIGLAS: _____

C. I. U. U. _____

R. U. C. 0990676747001

FECHA: ABRIL 28 - 1987

[illegible]

A N E X O

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U	No. EXPEDIENTE
DISER C. A.		41.340-83

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN SUCRES)

Del 1.º de Enero... al 31 de Diciembre. de 1986...

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	4.691.225.801		4.691.225.801
10.2 Maquinaria y Equipo			
10.3 Donaciones realizadas			
20 PAGOS POR TECNOLOGIA			
20.0 Patentes y Marcas			
20.1 Asistencia Técnica			
20.2 Otros			
30 VENTAS			
30.0 Materias Primas			
30.1 Productos Terminados	4.859.166.024		4.859.166.024
30.2 Donaciones Recibidas			
40 COBROS POR TECNOLOGIA			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES

PROCEDENCIA	EMPLEADOS			OBREROS	SALIDAS Voluntarias y/o despidos
	Directivos	Administrativo	Técnico		
Nacional No.-					
Remuneración S/.					
Extranjera No.-					
Remuneración S/.					
15 o/o Participación S/.					

PROGRAMA ANUAL DE INVERSION

¿Tiene Proyectos de Inversión para el próximo año? :

SI ☐

NO ☐

Monto de la Inversión programada :

Construcciones:

Maquinaria y Equipo :

Financiamiento: Recursos Propios: _____ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión ☐

Racionalización ☐

Reposición ☐

