

Registro Unico de Contribuyentes
 No. 0991156747001
 SEL. O.R.D.C.
 Bebidas Refrescantes
 S.A.
 KM. 9 1/2 VIA DAULE

REPUBLICA DEL ECUADOR
 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91.

RAZÓN SOCIAL: BEBIDAS REFRESCANTES S.A. * BEREFRESCOS S.A.*		Nº. DE EXPEDIENTE: 59663-91	
Ciudad: GUAYAQUIL	Calle: KM. 9.5 VIA DAULE	Numero:	Telefono: 250033 250141
NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS			
ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	Andres Fernandez-Salvador	0908629512	342157
Vicepresidente			
Gerente (s)	Ing. José Gregorio Argomedo Garcia	0910377225	Cdla. Los Ceibos 251130
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal			
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos		1101	79.931.000
Inversiones financieras temporales		1102	138.000.000
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	502.898.000
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	(80.000.000)
Inventario materias primas		1105	225.133.263
Inventario productos en proceso		1106	22.293.298
Inventario suministros y materiales		1107	566.016.518
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	26.060.568
Mercaderías en tránsito		1109	1.039.831.527
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
Ingresos acumulados por cobrar		1111	
Préstamos y Anticipos a empleados y trabajadores		1112	48.732.037
Anticipos a proveedores		1113	67.710.176
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	278.866.000
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	162.723.328
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	490.014.187
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE			3.568.217.000
1.2 ACTIVO FIJO			
	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	
Terrenos y mejoras			1201
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202
Construcciones en curso	ACT/ TRANSIU 96.412.500		1203 96.412.500
Edificios e instalaciones	5.274.844	(101.615)	1204 5.893.229
Maquinaria y equipo	464.160	(14.716)	1205 853.444
Muebles y enseres	EQUIPO DE OFICINAS 104.875.504	(1.776.677)	1206 103.038.827
Vehículos			1207
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208
	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	
Terrenos			1221
Edificios e instalaciones	1.468.282	(24.889)	1222 1.443.393
Maquinaria y equipo	9.662.585	(162.791)	1223 9.498.794
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		Valor de adquisición	Amortización Acumulada
Patentes y marcas			
Otros (adjuntar anexo)			
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS		Valor inicial	Amortización Acumulada
Gastos de organización y constitución			1501
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 762.681.000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			979.741.187
TOTAL DEL ACTIVO			4.547.958.187

MAY 1992



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	574.715.000
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	1.916.836.000
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	250.240.000
Impuestos y Leyes Sociales		2107	
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	209.570.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE			2.951.359.000
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	1.250.000.000
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			1.250.000.000
TOTAL PASIVO			4.201.359.000
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	2.000.000
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras	APORTES DE SOCIOS	3102	576.254.000
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas	RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	3203	10.942.187
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	(242.597.000)
TOTAL PATRIMONIO NETO			546.599.187
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			4.547.958.187

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES		CODIGO CUENTA	
Operaciones de 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	17	148	3		261
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS				
COMPRAS	NACIONALES		EXTRANJERAS	TOTAL
	MATERIAS PRIMAS	978.661.000		
ACTIVOS FIJOS	111.678.508			111.678.508
VENTAS	NACIONALES		EXTRANJERAS	TOTAL
	1.120.561.000			1.120.561.000

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

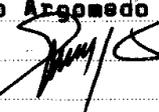
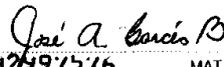
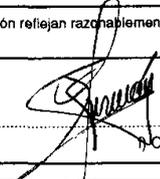
50. VENTAS BRUTAS		CODIGO CUENTA	
En el país		5001	
En el exterior		5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
VENTAS NETAS			1.120.561.000
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)			
Inventario inicial		5101	
Compras de productos terminados en el país		5102	
Compras de productos terminados en el exterior		5103	
Menos: Inventario final		5104	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)			
Inventario Inicial de materias primas		5201	
Compras de materias primas en el país		5202	978.661.000
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	(409.214.000)
Mano de obra directa		5205	33.758.564
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica		5206	4.054.965
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		5207	
Mano de obra indirecta		5208	
Suministros y materiales		5209	479.381
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica		5210	2.453.950
Aportes IESS y beneficios sociales		5211	15.452.073
Mantenimiento y reparaciones		5212	17.266.030
Impuestos a la producción y otros		5213	
Energía, agua, teléfono		5214	65.238.027
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)		5215	
Inventario inicial de productos en proceso		5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	(30.622.000)
Inventario Inicial de productos terminados		5218	
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	(35.793.000)
UTILIDAD BRUTA			478.126.000
53. GASTOS DE VENTAS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	467.896.080
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	13.776.263
Comisiones a empleados y particulares		5303	10.188.224
Publicidad y propaganda		5304	33.739.225
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	
Otros (Adjuntar anexo)		5306	80.000.000
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	142.057.610
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	40.177.046
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	23.096.954
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	5.489.830
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	1.853.560
Amort. de Intang. y R&D (excepto pérd. 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)		5409	
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION			80.851.000
55. GASTOS FINANCIEROS			
Intereses y comisiones		5501	323.448.000
Otros gastos financieros		5502	
56. INGRESOS NO OPERACIONALES			
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	
57. GASTOS NO OPERACIONALES			
Pérdidas en ventas de activos		5701	
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.			(242.597.000)
Participación de los trabajadores (15%)		5801	
Impuesto a la Renta		5802	
UTILIDAD NETA			

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:		
MAS:		
Utilidad Neta del Ejercicio		6001
Aumentos del Capital Social	NOTA : LA COMPANIA SE	6002
Incrementos de Superávit de Capital		6003
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	CONSTITUYO EN FEBREDO 1.991	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
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA	
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:	
Utilidad del ejercicio	7001 (242.597.000)
Mas:	
Depreciación y Amortización	7002
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003
Incremento de pasivos a largo plazo	7004
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
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	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO	

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 25 de MARZO de 1992

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO NOMBRE: Gregorio Argomedo Garcia FIRMA:  C.I. 0910311223	CONTADOR NOMBRE: José Garces Bustamante FIRMA:  C.I. 0902991516 MATRICULA: 13502
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.	
<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

f) Comisario

h) Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)