

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

FORM. 0001

AÑO: 1.985

Denominación de la compañía según su estatuto: <b>COMPANIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.</b>		SIGLAS:	R.U.C. <b>0990266875001</b>	No. EXPEDIENTE <b>5979-76</b>
PRINCIPAL	CIUDAD: <b>Guayaquil</b>	CALLE Y No.: <b>Robles 103</b>	TELEFONO: <b>345185</b>	CASILLA: <b>3537</b>
SUCURSALES				CABLE:
Período del Balance: Del: <b>1º</b> de <b>Enero</b> de 19 <b>85</b> ; Al <b>31</b> de <b>Diciembre</b> de 19 <b>85</b>				Fecha de Vencimiento Plazo:

**NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES**  
(Que se hallan actualmente en ejercicio)

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Sr. Luis Noboa Naranjo	09-60583808	Ecuatoriano
Vicepresidente	Ing. Isidro Romero Carb	09-01442517	Ecuatoriano
Gerente (s)	Ing. Fernando Martinez	09603508471	Ecuatoriano
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	Carlos Moran Viteri	V.M. Rendón 121	305314
Suplente	Virginia Wong de Izurieta	P. Icaza 112	304811
3. COMITE DE VIGILANCIA			

**DATOS DEL O DE LOS REPRESENTANTE (S) LEGAL(ES)**

Nombre (s)	Ing. Fernando Martinez I.	Nacionalidad:	Ecuatoriano
Cargo (s)	Gerente General		
Fecha de nombramiento:	Octubre de 1.985	Período:	2 años
ACTIVIDAD QUE DESARROLLA ACTUALMENTE LA COMPAÑIA: <b>SEMIELABORADOS DE CACAO</b>			

**COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR**

<b>REPRESENTANTE (S) PERMANENTE (S) EN EL ECUADOR</b>	
Nombre (s)	Nacionalidad:
Cargo(s) o designación (es)	Carnet de domiciliación No.

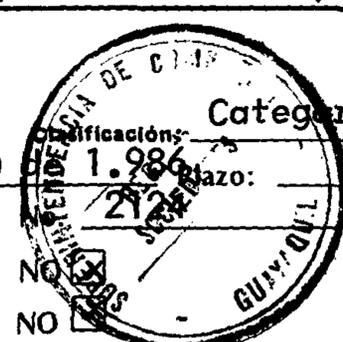
**LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:**

Denominación de la persona jurídica:	<b>Ing. Carlos A. Chávez Avila</b>	Nacionalidad:	<b>Ecuatoriano</b>
	Nombres y apellidos (persona natural)		Nacionalidad
		DIRECCION:	<b>Portete 1126 y Guaranda</b>

Tiene Auditoría Externa	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
Nombre o denominación		Nacionalidad
Revalorización Activos - Índice de Ajuste considerado:	Devaluación <input type="checkbox"/>	Costo de reposición <input checked="" type="checkbox"/>

**OTRAS INFORMACIONES (a la fecha de balances)**

La Compañía está amparada por:	LEY DE FOMENTO: Industrial <input checked="" type="checkbox"/> Agropecuario <input type="checkbox"/> Turístico <input type="checkbox"/> Otra <input type="checkbox"/>	Categoría "A"
ACUERDO INTERMINISTERIAL No.	<b>318</b>	Fecha: <b>Marzo 10</b> 1.986
AFILIACION A LA CAMARA DE:	<b>Industrias</b>	
TIENE CREDITOS DE LA CORPORACION FINANCIERA NACIONAL:	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	



Recibido hoy día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 19 \_\_\_\_\_ a las \_\_\_\_\_

de la \_\_\_\_\_ con \_\_\_\_\_ anexos constantes en: \_\_\_\_\_

fojas útiles.-CERTIFICO.-

EL SECRETARIO

1. ACTIVO			
<b>11. CORRIENTE</b>			
1101-1	Caja Bancos moneda nacional		4'046.645
1101-2	Caja Bancos moneda extranjera		
1102-1	Inversiones temporales moneda nacional		41'843.367
1102-2	Inversiones temporales moneda extranjera		
1103	Cuentas por cobrar clientes		63'786.089
1104	Documentos por cobrar clientes		
1105	Documentos descontados		
1106	Menos: Provisión cuentas dudosa cobranza		
1107	Inventario materia prima		
1108	Inventario productos en proceso		
1109	Inventario productos terminados		
1110	Inventario suministros y materiales		155.296
1111	Inventarios mercaderías en almacén		
1112	Semovientes para la venta		
1113	Sementeras de ciclo corto		
1114	Lotes de terreno y otros inmuebles		
1115	Obras en ejecución		
1116	Mercaderías en tránsito		58.246
1117	Menos: Provisión baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		
1121	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		
1122-1	Anticipos a proveedores moneda nacional		62.350
1122-2	Anticipos a proveedores moneda extranjera		
1123	Pagos anticipados de impuestos y seguros		956.363
1124	Repuestos y accesorios y pequeñas herramientas		2'740.610
1125	Accesorios de oficina en existencia		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>113'648.966</b>
<b>12. ACTIVO FIJO</b>			
1201	Terrenos y Mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito	1'580.912	
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e Instalaciones	2'887.847	1'220.718
1206	Maquinaria y equipo	59'049.491	29'261.499
1208	Muebles y enseres	2'028.980	787.667
1210	Vehículos	1'558.982	940.058
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (adj. detalle)		
<b>REVALORIZACIONES</b>		<b>Valor de reavalúo</b>	<b>Deprec. acumulada</b>
1220	Revalorización de terrenos <sup>M</sup> y Enseres	597.418	247.528
1222	Revalorización de edificios Vehículo	498.874	301.741
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	19'461.833	9'869.129
1226	Revalorización otros activos fijos (adj.det.)		
<b>13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a ejecutivos y trabajadores		
1303	Préstamos a accionistas o socios y compañías relacionadas		62'369.349
1304-1	Bonos, obligaciones, cédulas moneda nacional		
1304-2	Bonos, obligaciones, cédulas moneda extranjera		
1305	Acciones o participaciones en compañías relacionadas		
<b>14. ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
1401	Patentes y marcas		
1403	Otros (adjuntar detalle)		
<b>15. ACTIVOS DIFERIDOS</b>			
1501	Gastos de organización y reorganización	230.828	192.051
1503	Gastos de investigación y desarrollo	476.466	451.104
1505-1	Pagos anticipados a largo plazo M.Nacional	162.514	---
1505-2	Pagos anticipados a largo plazo M.Extranj.		
1507	Pérdidas por diferencia de cambio		
1508	Comisión de riesgo cambiario		
<b>16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
1601	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		
1602-1	Otros moneda nacional (adjuntar detalle)		
1602-2	Otros moneda extranjera (adjuntar detalle)		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>107'631.999</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>221'280.965</b>

2. PASIVO		
<b>21. PASIVOS CORRIENTES</b>		
2101	Proveedores en el país	650.227
2102	Proveedores en el exterior	124.400
2103	Anticipos de clientes	
2104	Bancos privados moneda nacional	96'425.603
2105	Bancos privados moneda extranjera	1'950.000
2106	Otras instituciones financieras privadas moneda nacional	
2107	Otras instituciones financieras privadas moneda extranjera	
2108	Instituciones de crédito público moneda nacional	545.716
2109	Instituciones de crédito público moneda extranjera	
2110	Dividendos por pagar a accionistas o socios	
2111	15 o/o para trabajadores	
2112	Impuesto a la renta por pagar	
2113	Sueldos acumulados por pagar	
2114	Intereses acumulados por pagar	
2115	Impuestos retenidos por pagar	
2116	Seguro Social por pagar	387.220
2117	Acreedores diversos	5'512.844
2118	Parte corriente del pasivo a largo plazo	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>105'596.010</b>
<b>22. PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
2201	Obligaciones emitidas en circulación (art. 243 de la Ley de Cías.)	
2202	Documentos por pagar moneda nacional	20'550.000
2203	Documentos por pagar moneda extranjera	
2204	Impuestos diferidos por pagar	
2205	Previsión para indemnizaciones y jubilaciones patronales	
2206	Préstamos de accionistas o socios	
2207	Aportes de accionistas o socios para capitalización futura	3'990.000
2208	Préstamos de la casa matriz	
2209	Préstamos de compañías relacionadas	44'221.755
2210	Arrendamiento financiero por pagar	
2211	Otros (adjuntar detalle)	
<b>23. PASIVOS DIFERIDOS</b>		
2301	Utilidades por realizar en ventas a plazos	
2302	Prima en venta de obligaciones emitidas	
2303	Cobros anticipados a más de un año	
2304	Otros (adjuntar detalle)	
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>68'761.755</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL SOCIAL</b>		
3101	Acciones o aportaciones de compañías nacionales	46'000.000
3102	Capital asignado a sucursales extranjeras	
3103	Menos: Acciones propias adquiridas	
3104	Menos: Capital suscrito no pagado	
<b>SUPERAVITS</b>		
3201	Revalorización de terrenos	
3202	Revalorización de otros activos fijos	423
3203	Donaciones y subsidios recibidos	
3204	Otros superávits	
<b>33. RESERVAS</b>		
3301	Reserva legal (art. 111 y 339 Ley de Cías.)	45.628
3302	Reserva estatutaria	
3303	Reserva facultativa	
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	
3402	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	
3403	Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	877.149
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>46'923.200</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>221'280.965</b>

4. CUENTAS DE ORDEN	
<b>40. DEUDORAS</b>	<b>41. ACREEDORAS</b>
4001 Avaes otorgados	4101 Responsabilidades por avales otorgados
4002 Mercaderías en consignación	4102 Consignaciones recibidas
4003 Documentos al cobro	4103 Cobro de documentos
4004 Otras garantías	4104 Responsabilidades por otras garantías

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

Correspondiente al período del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 1985

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		145'250.280
5001 En el país	175.738	
5002 En el exterior	145'074.542	
5003 Menos: Devoluciones y rebajas en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
<b>VENTAS NETAS</b>		145'250.280
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no fabricadas por la Cía.)</b>		133'522.440
5101 Inventario Inicial	2'343.849	
5102 Compras	131'178.591	
5103 Menos: Inventario final		
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías fabricadas por la Cía.)</b>		
5201 Materias primas:		
5202 Inventario inicial		
5203 Más: Compras		
5204 Menos: Inventario final		
5205 Mano de obra directa		
5206 Gastos de fabricación:		
5207 Depreciación maquinaria, equipos y edif. fábrica		
5208 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica		
5209 Mano de obra indirecta		
5210 Suministros y Materiales		
5211 Seguros sobre inventarios y edificios fábrica		
5212 Aportes IESS y beneficios sociales		
5213 Mantenimiento y reparaciones		
5214 Impuestos a la producción y otros		
5215 Fuerza motriz, agua, teléfono		
5216 Otros gastos de fabricación (adjuntar detalle)		
5217 Inventario inicial de productos en proceso		
5218 Menos: Inventario final de productos en proceso		
5219 Inventario inicial de productos terminados		
5220 Menos: Inventario final de productos terminados		
5221 Otros costos de ventas		
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		11'727.84
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		1'495.120
5301 Sueldos y salarios (No incluídos en costos)		
5302 Comisiones a empleados y particulares		
5303 Publicidad y propaganda		
5304 Depreciación bienes Dpto. de Ventas		
5305 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)		
5306 Otros	1'495.120	
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		8'681.726
5401 Sueldos y salarios (no incluídos en costos)	1'003.749	
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto 15 o/o trabajadores)	269.028	
5403 Agua, luz, teléfono, télex. (no incluídos en costos)	621.118	
5404 Amortización de intangibles y diferidos	94.502	
5405 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluídos en costos)	3'080.454	
5406 Depreciación bienes Dpto. Administrativo		
5407 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5408 Otros	3'612.875	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACION</b>		1'550.99
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		479.651
5501 Intereses, comisiones		
5502 Otros gastos financieros	479.651	
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE FINANCIAMIENTO</b>		1'071.343
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		99.990
5601 Intereses por inversiones (bonos, cédulas)	42.167	
5602 Subsidios recibidos		
5603 Venta de activos fijos		
5604 Dividendos de acciones o participaciones, en efectivo		
5605 Ganancias en cambios		
5606 Otros	57.823	
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
5701 Pérdida en venta de activos		
5702 Pérdidas por diferencia de cambios		
5703 Otros gastos (adjuntar detalle)		
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:</b>		1'171.333
15 o/o para trabajadores	175.700	
Impuesto a la Renta	118.484	
<b>5801 UTILIDAD NETA</b>		877.149

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.

*[Firma]*  
EL GERENTE (REPRESENTANTE LEGAL)

*[Firma]*  
EL CONTADOR, Reg. No. 4298

Hemos revisado los estados financieros y de Resultados y las demás informaciones que preceden a 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.

Guayaquil, Abril 15 de 1.986 *[Firma]*

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO <b>COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.</b>	C.I.I.U. <b>0990266875001</b>	No. EXPEDIENTE: <b>5979-76</b>
---	----------------------------------	-----------------------------------

**6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

<b>60.</b>	<b>PATRIMONIO INICIAL:</b>		<b>50'036.051</b>
6001	Capital Social	46'000.000	
6002	Menos: Acciones propias adquiridas		
6003	Menos: Capital suscrito no pagado		
6004	Reserva Legal	2'045.709	
6005	Otras Reservas		
6006	Superávit de capital	423	
6007	Utilidades retenidas	1'989.919	
6008	Menos: Pérdidas acumuladas		
61.	<b>AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO</b>		<b>3'990.000</b>
62.	<b>Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:</b>		<b>3'990.000</b>
6201	Reserva Legal	2'000.081	
6202	Otras reservas		
6203	Superávit por revalorización		
6204	Utilidades retenidas	1'989.919	
63.	<b>SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:</b>		<b>877.149</b>
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	877.149	
6302	Menos: dividendos		
6303	Más: superávit de capital del período		
64.	<b>CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>		
6401	Devolución de impuestos pagados de años anteriores		
6402	Menos: impuestos glosas fiscales		
	<b>TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO</b>		<b>50'913.200</b>

**DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:**

	Reserva Legal	44.484	
	Otras reservas		
	Dividendos		
	Amortización de pérdidas		
	Utilidades retenidas	347.416	
	<b>RESERVA LEGAL :</b>		
	Reserva inicial	2'001.225	
	Más: Asignación del año	44.484	
	Menos: Utilización en el año	2'000.081	
	Saldo final	45.628	
	<b>SUPERAVIT POR REVALORIZACION:</b>		
	Superávit por revalorización inicial	423	
	Más: Revalorización de activos del período		
	Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
	Saldo final	423	

**7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**

	<b>A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>		<b>69'733.406</b>
7001	Utilidad neta del ejercicio	877.149	
	Más:		
7002	Cargos por depreciación de activos fijos		
7003	Cargos por amortización de intangibles y diferidos	94.502	
7004	Pérdida en venta de activos fijos o inversiones permanentes		
	Menos:		
7005	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias		
7006	Utilidad en venta de activos		
	<b>OTRAS FUENTES DE CAPITAL</b>		
7101	Venta de Activos Fijos		
7102	Incremento de pasivos a largo plazo	20'550.000	
7103	Aumento de capital social		
7104	Incremento de superávits (no incluye el superávit de revalorización)		
7105	Incremento de aportes para capitalización	3'990.000	
7106	Otros	44'221.755	
	<b>B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO</b>		<b>67'993.968</b>
7201	Dividendos pagados	3'990.000	
7202	Compra de activos fijos	1'580.912	
7203	Compra de inversiones permanentes		
7204	Disminución de pasivo a largo plazo		
7205	Incrementos de activos intangibles y diferidos	53.707	
7206	Reducción del capital social		
7207	Pérdida del ejercicio		
7208	Otros	62'369.349	
	<b>VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (A-B)</b>		<b>1'799.438</b>
	<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>8'052.956</b>	
	<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>6'313.518</b>	

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.	C.I.I.U. 0990266875001	No. DE EXPEDIENTE 5979-76
---	---------------------------	------------------------------

**CONTROL DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO**

ENDEUDAMIENTO EXTERNO			
Obligaciones en divisas (A)	Fecha	Cotización divisa (B)	Monto total de la obligación en sucres (A x B)
<b>TOTAL</b>			

**INFORMACION RELATIVA AL (LOS) CONTRATO (S) DE SUCRETIZACION**

Institución financiera acreedora	Monte total de obligaciones sucretizadas	Fecha sucretización	Tipo de refinanciamiento	Cotización divisa a la fecha de sucretizac.	Tasa de interés	Valor divisa comisión riesgo cambiario
Período de gracia .....						
Amortización	Trimestral ( )		Semestral ( )			

**MONTO DE LOS CONTRATOS DE SUCRETIZACION EN SUCRES**

Capital	Diferencial cambiario	* Intereses	Comisión de riesgo cambiario
<b>TOTAL</b>			

PODRA LA COMPAÑIA CUMPLIR ESTAS OBLIGACIONES EN LOS PLAZOS PREVISTOS?      SI       NO

\* De acuerdo con los principios contables vigentes en el país los intereses constituyen un gasto que debe cargarse al resultado del ejercicio en el que se incurra.

NOTA: De ser necesario utilice hojas adicionales.

ANEXO

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE
COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.	09900266875001	5979-76

**TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS  
(EN SUCRES)**

PERIODO: De 1º Enero 31 de Diciembre de 1985

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima	131'178.591	---	131'178.591
10.1 Mercadería			
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	175.738	145'074.542	145'250.280
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 Participación S/.					

**PROGRAMA ANUAL DE INVERSION**

¿ Tiene Proyectos de Inversión para el Próximo Año?

SI  NO

Monto de la Inversión Programada:

S/. \_\_\_\_\_

Construcciones:

S/. \_\_\_\_\_

Maquinaria y equipo:

S/. \_\_\_\_\_

Financiamiento: Recursos Propios \_\_\_\_\_ o/o

Prestados : \_\_\_\_\_ o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión

Racionalización

Reposición