

## REPUBLICA DEL ECUADOR

## SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1.986

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.			SIGLAS:	R.U.C.	No. DE EXPEDIENTE:
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE Y No.: Robles 103		0990266875001	5979 - 76
SUCURSALES			TELEFONO:	CASILLA:	CABLE:
			345185	3537	

Período del balance  
Del 1º de Enero de 1986. Al 31 de Diciembre de 1986.

Fecha de vencimiento:  
Plazo duración: 50 años

## 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	09-00583808	Ecuatoriano
Vicepresidente	Ing. ISIDRO ROMERO CARBO	09-014425	"
Gerente(s)	Ing. FERNANDO MARTINEZ	09-035084	"
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	CARLOS MORAN VITALE	V.M. RENDON	121 305314
Suplente	VIRGINIA WONG TIZURIETA	P. ICAZA	112 304811
3. COMITE DE VIGILANCIA			

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

Nombre(s)	Ing. FERNANDO MARTINEZ WINGWORTH	Nacionalidad:	ECUATORIANA
Cargo(s)	GERENTE GENERAL		

Fecha de nombramiento: Octubre 8 de 1986 Período: 2 años

ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA:

SEMIELABORADOS DE CACAO

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVO No.	ADMINISTRATIVO No.	TECNICO No.	OBRERO No.
-------------------	------------------	-----------------------	----------------	---------------

## COMPAÑIAS EXTRANJERAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR

REPRESENTANTE(S) PERMANENTE(S) EN EL ECUADOR	9 ABR 1987	Nacionalidad:
Nombre(s)		
Cargo(s) o designación(es)		Carnet de domiciliación No.:

## LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:

Denominación de la persona jurídica:	Ing. CARLOS A. CHAVEZ A.	ECUATORIANA
Nombres y apellidos (persona natural)		Nacionalidad

DIRECCION:	PORTETE 1126 Y GUARANDA
------------	-------------------------

Tiene Auditoría Externa  SI  NO

Nombre o denominación  Nacionalidad

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. 318 Fecha: Marzo 10/1.976 Plazo: \_\_\_\_\_

AFILIACION A LA CAMARA DE: Industrias No. 2124

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: \_\_\_\_\_

## 1. ACTIVO

## 11. CORRIENTE

1101	Caja bancos moneda nacional	3'016.232
1102	Caja bancos moneda extranjera	1'083.771
1103	Inversiones financieras temporales moneda nacional (Bulos, cédulas, acciones, etc.)	
1104	Inversiones financieras temporales moneda extranjera (Bulos, cédulas, acciones, etc.)	
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda nacional	89'670.400
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera	
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)	
1108	Inventario materia prima	
1109	Inventario productos en proceso	
1110	Inventario suministros y materiales	2'061.720
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén	
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	58.246
1117	Menos: Provisión baja de inventarios	
1118	Ingresos acumulados por cobrar	
1119	Depósitos previos	
1120	Préstamos y anticipos a trabajadores	691.123
1121	Préstamos a compañías relacionadas	
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	741.621
1127	Repuestos, accesorios y pequeñas herramientas	
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)	

## TOTAL ACTIVO CORRIENTE

97'323.113

## 12. ACTIVO FIJO

1201	Terrenos y mejoras	Valor de Adquisición	Deprec. acumulada	
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			
1203	Construcciones en curso			
1204	Edificios e instalaciones	3'097.847	1'413.238	1'684.609
1206	Maquinaria y equipo	57'455.790	32'577.950	24'877.840
1208	Muebles y enseres	1'954.442	805.272	1'149.170
1210	Vehículos	1'833.220	894.990	938.230
1212	Mejoras en locales arrendados			
1214	Semovientes			
1216	Plantaciones			
1218	Otros activos fijos (Adjuntar detalle)			
<b>REVALORIZACIONES</b>				
1220	Revalorización de terrenos M. y Enseres	589.841	253.736	336.105
1222	Revalorización de edificios Vehículos	314.692	284.266	30.426
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	18'892.245	11'145.911	7'746.334
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)			

## 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)			55'883.367
1306	Inversiones financieras largo plazo moneda extranjera (acciones y otros títulos)			

## 14. ACTIVO INTANGIBLE

1401	Patentes y marcas
1403	Otros (Adjuntar detalle)

## 15. ACTIVO DIFERIDO

1501	Gastos de organización	Valor de Adquisición	Amort. acumulada	
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)	108.807		108.807

## 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

92'754.888

## TOTAL DEL ACTIVO

190'078.001

**2. PASIVO**

<b>21. PASIVO CORRIENTE</b>		
2101 Proveedores moneda nacional		460.802
2102 Proveedores moneda extranjera		124.400
2103 Anticipos de clientes		1'700.000
2104 Instituciones bancarias moneda nacional		76'400.000
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)		
2110 Impuesto a la renta por pagar		
2111 Provisiones para prestaciones sociales (13vo., 14vo., 15vo. sueldos).		2'796.532
2112 Intereses vencidos v. no pagados		9'472.535
2113 Impuestos retenidos por pagar		
2114 Aportes al IESS por pagar		925.753
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)		887.438
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		92'767.460
<b>22. PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2201 Cuentas y documentos por pagar moneda nacional		6'050.000
2202 Cuentas y documentos por pagar moneda extranjera		
2203 Préstamos de accionistas o socios y compañías relacionadas		36'634.767
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)		
<b>23. PASIVO DIFERIDO</b>		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Otros (Adjuntar detalle)		
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		42'684.767
<b>TOTAL PASIVO</b>		
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>		
<b>31. CAPITAL SOCIAL</b>		
3101 Acciones o aportaciones (compañías nacionales)		49'990.000
3102 Capital asignado a sucursales extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
<b>32. RESERVAS</b>		
3201 Reserva legal (Arts. 111 y 339 de la Ley de Compañías)		145.192
3202 Otras reservas		777.585
<b>33. SUPERAVIT</b>		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		423
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		
<b>34. RESULTADOS</b>		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3'712.574
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		54'625.774
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		190'078.001

**OBLIGACIONES CONTINGENTES**

<b>4. CUENTAS DE ORDEN</b>	
<b>40. DEUDORAS</b>	
4001 Avales otorgados	
4002 Otras garantías otorgadas	
<b>41. ACREDITADORAS</b>	
4101 Responsabilidades por avales otorgados	
4102 Responsabilidades por otras garantías	

Correspondiente al período del ..1º .. de .... Enero ..... al ..31.. de ..... Diciembre .. de 1986 ..

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
5001 En el país		161.855
5002 En el exterior		7'078.775
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas		
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos		
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>7'240.630</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)</b>		
5101 Inventario inicial		
5102 Compras productos terminados en el país		9'033.757
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior		
5104 Menos: Inventario final		
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>		
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		
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>(1'793.127)</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
5301 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)		
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 a/o)		
5303 Comisiones a empleados y particulares		
5304 Publicidad y propaganda		
5305 Depreciación bienes departamento de ventas		
5306 Otros (Adjuntar detalle)	<b>IMPUESTOS</b>	<b>289.861</b>
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
5401 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)		6.500
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 a/o)		307.754
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluidos en costos)		
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluidos en costos)		221.281
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		
5406 Depreciación bienes, área administrativa		
5407 Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		88.139
5408 Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		
5409 Otros (Adjuntar detalle)		1'234.935
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>(3'941.597)</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
5501 Intereses y comisiones		
5502 Intereses por créditos de estabilización y comisión de riesgo cambiario		
5503 Otros gastos financieros		
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
5601 Intereses por inversiones temporales y a largo plazo (Bulos, obligaciones, cédulas, etc.)		
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	<b>Intereses Ganados</b>	<b>5'721.648</b>
5606 Otros (Adjuntar detalle)		3'621.729
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
5701 Pérdida en venta de activos o inversiones temporales y de largo plazo		
5702 Pérdidas por diferencia de cambio		
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)		
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes de:</b>		<b>5'401.780</b>
5801 Participación trabajadores (15 a/o)		810.267
5802 Impuesto a la renta		878.939
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>3'712.574</b>

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 verdadero, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General.

El Gerente (Representante Legal) ..... *SC* ..... El Contador ..... No. Reg. 4298

Hemos revisado los estados financieros y de resultados y las demás informaciones que aparecen y en nuestra opinión, ponen 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: .....

Comisario: *SC*

Comisario: *Guipuzcoa y Guindal*

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO

COMPAÑIA DE ELABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.

C.I.I.U.

No. EXPEDIENTE

5979 - 76

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

<b>60</b>	<b>PATRIMONIO INICIAL:</b>	<b>50'913.200</b>
6001	Capital social	49'990.000
6002	Menos: Acciones propias adquiridas	
6003	Menos: Capital suscrito no pagado	
6004	Reserva legal	145.192
6005	Otras reservas	777.585
6006	Superávit de capital	423
6007	Utilidades acumuladas	
6008	Menos: Pérdidas acumuladas	
<b>61.</b>	<b>AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIOD</b>	
<b>62.</b>	<b>Menos: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:</b>	<b>3'712.574</b>
6201	Reserva legal	
6202	Otras reservas	
6203	Superávit por revalorización	
6204	Utilidades acumuladas	3'712.574
<b>63.</b>	<b>SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR</b>	
6301	Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	
6302	Menos: dividendos en efectivo	
6303	Más: superávit de capital del período	
<b>64.</b>	<b>CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:</b>	
6401	Devolución de impuestos pagados en años anteriores	
6402	Menos: impuestos por glosas fiscales	
	<b>TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO</b>	<b>54'625.774</b>

**DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:**

Reserva legal	99.564
Otras reservas	
Dividendos en efectivo	
Amortización de pérdidas	
Utilidades acumuladas	777.585
<b>RESERVA LEGAL:</b>	
Reserva inicial	45.628
Más: Asignación del año	99.564
Menos: Utilización en el año	
Saldo final	145.192
<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**

**A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:**

22'579.685

7001	Utilidad neta del ejercicio	3'712.574
	Más:	
7002	Cargos por depreciación de activos fijos	
7003	Cargos por amortización de intangibles diferidos	117.846
7004	Pérdida en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	
7005	Venta de activos fijos	2'129.991
7006	Incremento de pasivos a largo plazo	
7007	Aumento de capital social	
7008	Incremento de superávit (no incluye el superávit de revalorización)	
7009	Otros	19'321.044
	Menos:	
7010	Ingresos recibidos por participación en utilidades de subsidiarias	
7011	Utilidad en venta de activos fijos y/o inversiones permanentes	2'701.770

**B. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:**

9 ABR 1987 26'076.988

7201	Dividendos pagados	
7202	Compra de activos fijos	
7203	Compra de inversiones permanentes	
7204	Disminución de pasivo a largo plazo	26'076.988
7205	Incremento de activos intangibles y diferidos	
7206	Reducción de capital social	
7207	Pérdida del ejercicio	
7208	Otros	

**VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)**

( 3'497.303 )

**CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIOD** 4'555.653

**MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIOD** 8'052.956

**VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO**

3'497.303

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U.	No. DE EXPEDIENTE

### 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	Monto 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>			

PODRÁ 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.

A. N E X O

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN ESTATUTO	C.I.I.U	No. EXPEDIENTE
COMPAÑIA DE ELALABORADOS DE CACAO COLCACAO C.A.		5979 - 6

TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS  
(EN SUCRES)

Del 1º de Enero al 31 de Diciembre 1966

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10 COMPRAS			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	9'033.757		9'033.757
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	161.855	7'078.775	7'240.630
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 INVERSIÓN

¿Tiene Proyectos de Inversión para el próximo año?:

Monto de la Inversión programada:

Construcciones:

Maquinaria y Equipo:

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

Prestados: 1 9 ABR. 1987 o/o

La Inversión programada servirá para

Expansión

Racionalización

Reposición

