

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

Bohador Jarama et al

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO:

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO: (BEGORO) BEBIDAS GASEOSAS EL ORO S.A.			SIGLAS:	RUC: 0790049136001	No. DE EXPEDIENTE: 9.356-78
PRINCIPAL	CIUDAD: SANTA ROSA	CALLE Y No.: VIA A PUERTO JELI	TELEFONO: 9221	CASILLA:	CABLE:
SUCURSALES					

Periodo del balance: Del **1ERO** 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	MANUEL PINO AGUIRRE		ECUATORIANA
Vicepresidente			
Gerente(s)	JOSE MARIA SANTIBANEZ PINTO CESAR GUSTAVO RUALES GORDERO	0900715699 1703057885	ECUATORIANA ECUATORIANA
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principal	SAUL OCHOA CORONEL	GUAYAQUIL 350-033	
Suplente			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

MAY 1987
Superintendencia de Compañías

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

Nombre(s) **CESAR GUSTAVO RUALES GORDERO** Nacionalidad: **ECUATORIANA**
 Cargo(s) **GERENTE ADMINISTRATIVO**
 Fecha de nombramiento: **25 DE MARZO DE 1986** Periodo: **1 AÑO**
 ACTIVIDAD QUE ACTUALMENTE DESARROLLA LA COMPAÑIA: **EMBOTELLAMIENTO DE BEBIDAS GASEOSAS**

PERSONAL OCUPADO:	DIRECTIVO	ADMINISTRATIVO	TECNICO	OBRAERO
	No.	No.	No.	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: _____
OSCAR HERACLIO DIAZ GUAJALA **ECUATORIANA**
 Nombres y apellidos (persona natural) Nacionalidad
 DIRECCION: **SANTA ROSA**

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. _____ Fecha: _____ Plazo: _____
 AFILIACION A LA CAMARA DE: **INDUSTRIAS DE EL ORO** No. _____
 TIENE CREDITOS CON LA C.F.N.: SI NO PUBLICO BALANCES (Resoluc. No. 13085) SI NO
 COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES SI NO (Adjuntar Copla)

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		10'590.859,29
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		3'317.379,36
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión cuentas y documentos dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		8'740.970,85
1109	Inventario productos en proceso		684.908,59
1110	Inventario suministros y materiales		3'242.333,30
1111	Inventario productos terminados y/o mercaderías en almacén		1'939.460,08
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		768.481,33
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		
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		4'250.625,00
1128	Otros activos corrientes (Adjuntar detalle)		2'615.856,64
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			36'150.874,74
12 ACTIVO FIJO			
		Valor de Adquisición	Deprec. acumulada
1201	Terrenos y mejoras		
1202	Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito		
1203	Construcciones en curso		
1204	Edificios e instalaciones	18'451.811,59	12'033.376,00
1206	Maquinaria y equipo	3'989.399,68	2'655.107,09
1208	Muebles y enseres	1'670.872,86	907.635,06
1210	Vehículos	6'609.292,69	5'046.829,78
1212	Mejoras en locales arrendados		
1214	Semovientes		
1216	Plantaciones		
1218	Otros activos fijos (Adjuntar detalle)	13'990.883,20	10'731.157,01
REVALORIZACIONES		Valor de reavalúo	Deprec. acumulada
1220	Revalorización de terrenos		
1222	Revalorización de edificios e instalaciones	38'132.625,42	33'767.354,22
1224	Revalorización de maquinaria y equipo	17'219.467,66	11'215.816,74
1226	Revalorización, otros activos fijos (Adjunt. det.)	13'818.996,16	11'633.303,43
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)		
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		
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		30'281.976,26
1603	Otros activos no corrientes (Adjuntar detalle)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			30'281.976,26
TOTAL DEL ACTIVO			92'245.386,93

REPUBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO (BEGORD) BEBIDAS GASEOSAS EL DRO S.A.	C.I.I.U.	No. EXPEDIENTE 9.356-78
--	----------	----------------------------

6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60 PATRIMONIO INICIAL:		43'306.175,71
6001 Capital social	6'800.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas		
6003 Menos:Capital suscrito no pagado		
6004 Reserva legal	2'920.934,00	
6005 Otras reservas	11'949.104,75	
6006 Superávit de capital	16'976.360,14	
6007 Utilidades acumuladas	4'659.776,82	
6008 Menos: Pérdidas acumuladas		
61. AUMENTOS DE CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO		
62. Menos: UTILIZACIÓN PARA AUMENTOS DE CAPITAL DE:		
6201 Reserva legal		
6202 Otras reservas		
6203 Superávit por revalorización		
6204 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVID Y UTILIDADES POR APLICAR		(3'626.080,90)
6301 Utilidad (o pérdida) neta del ejercicio	(10'943.245,86)	
6302 Menos: dividendos en efectivo		
6303 Más: superávit de capital del período	7'317.164,96	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		
6401 Devolución de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: impuestos por glosas fiscales		
TOTAL EVOLUCION DEL PATRIMONIO		39'680.094,81

DISTRIBUCION UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR:

Reserva legal	704.639,00	
Otras reservas	3'955.137,82	
Dividendos en efectivo		
Amortización de pérdidas		
Utilidades acumuladas		
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	2'920.934,00	
Más: Asignación del año	704.639,00	
Menos: Utilización en el año		
Saldo final	3'625.573,00	
SUPERAVID POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	16'976.360,14	
Más: revalorización de activos del período	7'317.164,96	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas		
Saldo final	24'293.525,10	

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

A. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:

7001 Utilidad neta del ejercicio	(10'943.245,86)	(105.090,98)
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	9'665.671,09	
7003 Cargos por amortización de intangibles diferidos		
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	1'172.483,79	
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:

7201 Dividendos pagados		13'780.699,68
7202 Compra de activos fijos	359.063,86	
7203 Compra de inversiones permanentes		
7204 Disminución de pasivo a largo plazo	103.422,38	
7205 Incremento de activos intangibles y diferidos		
7206 Reducción de capital social		
7207 Pérdida del ejercicio	10'943.245,86	
7208 Otros	2'374.967,58	

VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)

VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B)		13'885.790,66
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	12'432.021,12	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	26'317.811,78	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		(13'885.790,66)

Superintendencia de Compañías
 10 de Julio de 1997
 10 de Julio de 1997

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		
2101. Proveedores moneda nacional		21'190.798,08
2102. Proveedores moneda extranjera		
2103. Anticipos de clientes		
2104. Instituciones bancarias moneda nacional		
2105. Instituciones bancarias moneda extranjera		
2106. Otras instituciones financieras, moneda nacional		1'755.031,51
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)		
2112. Intereses vencidos y no pagados		
2113. Impuestos retenidos por pagar		416.322,42
2114. Aportes al IESS por pagar		356.701,61
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)		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		23'710.053,62
22. PASIVO NO CORRIENTE		
2201. Cuentas y documentos por pagar moneda nacional		28'300.081,00
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)		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		28'300.081,00
TOTAL PASIVO		52'010.134,62
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL SOCIAL		
3101. Acciones o aportaciones (compañías nacionales)		6'800.000,00
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)		3'625.573,06
3202. Otras reservas		15'904.242,51
33. SUPERAVIT		
3301. Revalorización de terrenos		
3302. Revalorización de otros activos fijos		
3303. Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		24'293.525,61
34. RESULTADOS		
3401. Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
3402. Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		
3403. Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		(10'396.888,00)
TOTAL PATRIMONIO NETO		40'226.438,12
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		92'236.572,74

OBLIGACIONES CONTINGENTES
4. CUENTAS DE ORDEN
40. DEUDORAS

4001. Avaes otorgados
4002. Otras garantías otorgadas

41. ACREEDORAS

4101. Responsabilidades por avales otorgados
4102. Responsabilidades por otras garantías

Correspondiente al período del 1.ERO de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 198.6

50. VENTAS BRUTAS	157'749.085,00
5001 En el país	
5002 En el exterior	
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	
VENTAS NETAS	
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas en la Compañía)	
5101 Inventario inicial	
5102 Compras productos terminados en el país	
5103 Más: Compras productos terminados en el exterior	
5104 Menos: Inventario final	
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	113'016.063,24
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 I.E.S.S. 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	44'733.021,76
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	
5303 Comisiones a empleados y particulares	
5304 Publicidad y propaganda	
5305 Depreciación bienes departamento de ventas	
5306 Otros (Adjuntar detalle) Impuestos	31'321.934,51
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios (no incluidos en costos)	1'204.689,10
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones (excepto participación trabajadores 15 o/o)	449.813,16
5403 Agua, luz, teléfono, télex (no incluidos en costos)	
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros (no incluidos en costos)	
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	
5406 Depreciación bienes, área administrativa Mantenimiento Vehículos	17'498.331,08
5407 Amort. de Intang. y Diferid. (excepto pérd. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	
5408 Amortización pérdida por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	
5409 Otros (Adjuntar detalle)	5'201.499,77
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(-) 10'943.245,86
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.)	
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)	546.357,00
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:	(-) 10'396.888,86
5801 Participación trabajadores (15 o/o)	
5802 Impuesto a la renta	
UTILIDAD NETA	

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.

El Gerente (Representante Legal) El Contador No. Reg. 19.086

Hemos revisado los estados financieros y de resultados y las demás informaciones que proceden 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: Machala, Abril 20/87

Comisario:

Comisario: