

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 19 91

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: BEBIDAS PONCH S.A.	Nº. DE EXPEDIENTE 9521-78
---	------------------------------

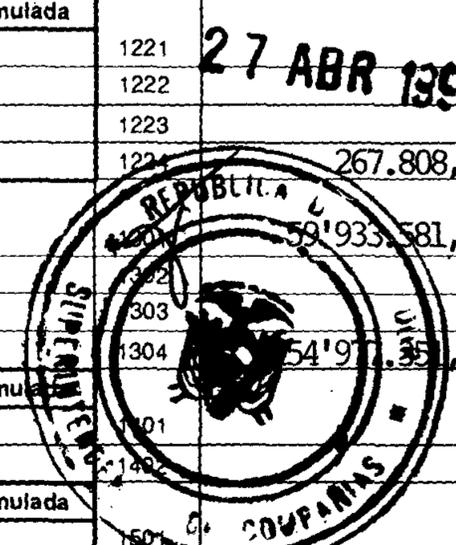
CIUDAD: GUAYQUIL	CALLE: AV. CARLOS J. AROSEMENA	NUMERO: KM. 4 1/2	TELÉFONO: 204-607
----------------------------	--	-----------------------------	-----------------------------

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente	ECON. RICARDO FERNANDEZ-SALVADOR SERVANI	0908629538	AV. CARLOS J. AROSEMENA KM. 4 1/2
Vicepresidente			
Gerente (s)	ANDRES FERNANDEZ-SALVADOR SERVANI	0908629512	AV. CARLOS J. AROSEMENA KM. 4 1/2
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	ECON. PENE ALARCON BUCHELLI		
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
1.1 ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos		1101	38'834.777,43
Inversiones financieras temporales		1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	157'810.564,24
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	(2'547.283,38)
Inventario materia prima		1105	66'055.618,66
Inventario productos en proceso		1106	2'876.974,75
Inventario suministros y materiales		1107	8'698.021,17
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	1'657.184,28
Mercaderías en tránsito		1109	1'162.287,49
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
Ingresos acumulados por cobrar		1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	4'980.317,17
Anticipos a proveedores		1113	2'272.422,91
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	746.986,00
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo) ENVASES Y EMPAQUES EN STOCK		1117	134'418.436,06
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE			416'966.306,78
1.2 ACTIVO FIJO			
Terrenos y mejoras	Valor de adquisición	Depreciación acumulada	1201
Maquinaria y equipo en montaje y en tránsito			1202
Construcciones en curso			1203
Edificios e instalaciones			1204
Maquinaria y equipo			1205
Muebles y enseres	1'526.750,00	64.484,03	1206
Vehículos			1207
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	
Terrenos			1221
Edificios			1222
Maquinaria y equipo			1223
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	267.808,50		1224
			267.808,50
1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
Cuentas y documentos por cobrar clientes			59'933.581,94
Préstamos a empleados y trabajadores			
Inversiones financieras a largo plazo			
Otros (adjuntar anexo) ENVASES Y EMPAQUES EN PODER DE CLIENTES			54'971.351,35
1.4 ACTIVOS INTANGIBLES			
Patentes y marcas	Valor de adquisición	Amortización Acumulada	1401
Otros (adjuntar anexo)			1402
1.5 ACTIVOS DIFERIDOS			
Gastos de organización y constitución	Valor inicial	Amortización Acumulada	1501
Gastos de investigación, exploración y otros	8'278.355,25	187.070,22	1502
1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
Otros activos no corrientes			1602
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			
TOTAL DEL ACTIVO			641'698.599,57



2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	42'495.932,21
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	17'743.400,37
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar CASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		2106	13'282.452,71
Impuestos y Leyes Sociales		2107	26'856.020,95
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	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			100'377.806,24
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	91'591.952,69
Obligaciones por pagar		2202	
Préstamos de accionistas o socios		2203	324'292.432,20
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	118'578.498,94
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			534'462.883,83
TOTAL PASIVO			634'840.690,07
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	117'111.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	1'933.232,78
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	255.095,32
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	9'912.011,69
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	(125'533.988,77)
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	3'180.558,48
TOTAL PATRIMONIO NETO			6'857.909,50
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			641'698.599,57

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES			
Mercaderías en 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		45		6	305
Extranjera					

MÓVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	193'740.590,00	29'049.331,00	222'789.921,00
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	876'577.799,00		876'577.799,00

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

50. VENTAS BRUTAS	CODIGO CUENTA	
En el país	5001	915'985.651,64
En el exterior	5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	39'407.852,87
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	
VENTAS NETAS		876'577.798,77
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	43'871.319,01
Compras de materias primas en el país	5202	193'740.589,78
Compras de materias primas en el exterior	5203	29'049.330,56
Menos: Inventario final de materias primas	5204	(66'055.618,66)
Mano de obra directa	5205	
Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	5206	
Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	5207	
Mano de obra indirecta	5208	
Suministros y materiales	5209	68'795.141,79
Seguros de Inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	5210	
Aportes IESS y beneficios sociales	5211	
Mantenimiento y reparaciones	5212	
Impuestos a la producción y otros	5213	
Energía, agua, teléfono	5214	
Otros gastos de fabricación (Adjuntar anexo)	5215	67'337.469,68
Inventario inicial de productos en proceso	5216	1'037.687,17
Menos: Inventario final de productos en proceso	5217	(2'876.974,75)
Inventario Inicial de productos terminados	5218	1'416.206,66
Menos: Inventario final de productos terminados	5219	(1'657.184,28)
UTILIDAD BRUTA		541'919.831,81
53. GASTOS DE VENTAS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	30'064.389,97
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	48'392.921,47
Comisiones a empleados y particulares	5303	26'166.080,84
Publicidad y propaganda	5304	75'182.520,63
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	748.143,29
Otros (Adjuntar anexo)	5306	243'974.056,81
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	30'208.860,37
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	20'879.095,09
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	2'006.231,98
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	783.265,41
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	51'770,85
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. 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	42'349.734,53
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION		
55. GASTOS FINANCIEROS		
Intereses y comisiones	5501	13'417.221,03
Otros gastos financieros	5502	1'574.577,61
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	67'249.172,84
57. GASTOS NO OPERACIONALES		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	68'395.654,29
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.		4'974.480,48
Participación de los trabajadores (15%)	5801	559.629,00
Impuesto a la Renta	5802	792.808,00
UTILIDAD NETA		3'622.043,48

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			3'396.318,02
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	3'180.558,48
Aumentos del Capital Social		6002	
Incrementos de Superávit de Capital		6003	255.095,32
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	
Otros UTILIDADES AÑOS ANTERIORES		6005	7'815.328,79
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	
Disminución del Capital RESERVA LEGAL		6007	3'140.210,07
Dividendos en efectivo PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		6008	4'649.181,04
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO			6'857.909,50

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			167'634'700,09
Utilidad del ejercicio		7001	3'180.558,48
Mas:			
Depreciación y Amortización		7002	117'558,39
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes		7003	
Incremento de pasivos a largo plazo		7004	164'336.583,22
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:			91'060.779,08
Dividendos		7201	
Compra de activos fijos		7202	637.733,25
Compra de inversiones permanentes		7203	1'500.000,00
Disminución pasivos a largo plazo		7204	28'989.463,89
Incrementos de activos intangibles y diferidos		7205	
Reducción del capital social en efectivo		7206	
Pérdidas del ejercicio		7207	
Otros		7208	59'933.581,94
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)			76'573.921,01
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO			316'588.500,54
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO			240'014.579,53
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO			76'573.921,01

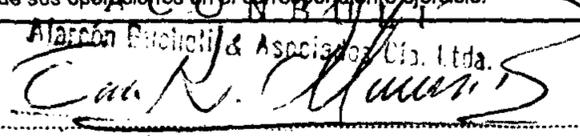
Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 14 de ABRIL de 19 92

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO
 NOMBRE: ECON. RICARDO FERNANDEZ-SALVADOR SERVANI
 FIRMA: 
 C.I. 0908629538

CONTADOR
 NOMBRE: BEBIDAS RONCHI S.A.S.
DIG. WILSON CACERES
 FIRMA: 
 C.I. 0904000809 A.D.O. G. MARTELLO 03421

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.

Alarcón Bricelj & Asociados Cía. Ltda.

 Comisario

Comisario

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 REGISTRO DE SOCIEDADES**

INFORME GERENTE
 INFORME COMISARIO
 INFORME AUDITORIA EXTERNA

FUNCIONARIO RESPONSABLE (SELLO)

Recibido hoy día de de 19

Nº de Anexos