

FABRICA DE BEBIDAS GASEOSAS SALVAVIDAS, S.A.

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009
(EN QUETZALES)

ACTIVO

Activo Corriente

Fondos Disponibles	6,328,199.27	
Deudas a Favor de la Empresa	95,387,594.89	
Inventarios y Pedidos en Tránsito	84,790,945.98	
Gastos Anticipados a Corto Plazo	1,800,064.67	188,306,804.81
		<hr/>

Activo No Corriente

Inversiones	8,993,810.07	
Activos Fijos y Pedidos en Tránsito	133,636,103.51	
ISR Diferido	3,502,737.13	146,132,650.71
		<hr/>

TOTAL ACTIVO

334,439,455.52

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente

Obligaciones a Corto Plazo	181,028,640.65	181,028,640.65
		<hr/>

Pasivo No Corriente

Obligaciones a Largo Plazo	46,140,467.94	
ISR Diferido	19,894,007.93	66,034,475.87
		<hr/>

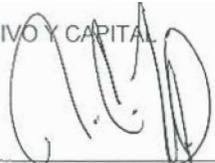
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

87,376,339.00 87,376,339.00

TOTAL PASIVO Y CAPITAL

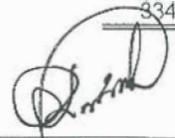
334,439,455.52

(F)



Lic. Raúl Castillo Zaghi
Representante Legal

(F)

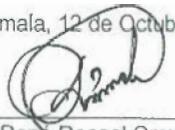


Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

El infrascrito **Contador Público y Auditor** registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria con el número **1-1-121033**, **CERTIFICA**: Que el presente Balance General de la empresa **Fabrica de Bebidas Gaseosas Salvaavidas, S. A.** Presenta razonablemente la situación financiera de la empresa por el periodo de imposición terminado el 30 de septiembre de 2009, y que en su elaboración se aplicaron las Normas Internacionales de Información Financiera.

Guatemala, 12 de Octubre de 2009

(F)



Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

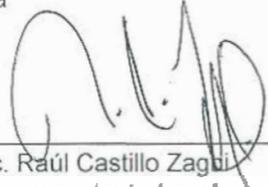
Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Contador Público y Auditor
Reg. SAT. 1-1-121033

FABRICA DE BEBIDAS GASEOSAS SALVAVIDAS, S.A.

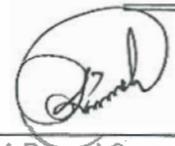
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009
(EN QUETZALES)

Ventas	453,565,050.35
(-) Rebajas y Devoluciones Sobre Ventas	4,274,478.17
Ventas Netas	449,290,572.18
Costo de Ventas	416,697,832.32
Ganancia en Ventas	32,592,739.86
Gastos de Operación	11,739,434.15
Ganancia en Operación	20,853,305.71
(+) Otros Ingresos	2,401,847.41
(-) Otros Gastos	3,448,656.09
Ganancia	19,806,497.03
(-) Impuesto Sobre la Renta Diferido	2,654,784.15
(+) Impuesto Sobre la Renta Diferido	599,843.53
Ganancia Neta	17,751,556.41

(F)


Lic. Raúl Castillo Zagari
Representante Legal

(F)


Lic. René Rocaél Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

El infrascrito **Contador Público y Auditor** registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria con el número **1-1-121033**, **CERTIFICA:** Que la Ganancia Neta obtenida que refleja el Estado de Resultados que antecede, por el período del 1 de enero al 30 de septiembre de 2009, de la empresa **Fabrica de Bebidas Gaseosas Salvavidas, S.A.** asciende a la cantidad de diecisiete millones setecientos cincuenta y un mil y quinientos cincuenta y seis quetzales con cuarenta y un centavos (Q.17,751,556.41) y que en su elaboración se aplicaron las Normas Internacionales de Información Financiera.

Guatemala, 12 de Octubre de 2009

(F)


Lic. René Rocaél Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

Lic. René Rocaél Orozco Fuentes
Contador Público y Auditor
Reg. SAT. 1-1-121033

FABRICA DE BEBIDAS GASEOSAS SALVAVIDAS, S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009
(EN QUETZALES)
METODO INDIRECTO

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Ganancia Neta		17,751,556.41
Conciliación entre la utilidad neta y efectivo neto provisto por actividades de operación.		
Impuesto sobre la renta diferido	2,054,940.62	
Provisión para cuentas incobrables	350,400.19	
Provisión para indemnizaciones	(57,718.66)	
Depreciaciones y Amortizaciones	(6,921,522.65)	
Cambios en Activos y Pasivos Netos		
Disminución en Deudas a Favor de la Empresa	59,041,316.26	
Disminución en Inventarios y Pedidos en Tránsito	14,886,383.87	
Aumento de Gastos Anticipados	(1,757,290.72)	
Disminución en Obligaciones a Corto Plazo	(19,232,304.25)	48,364,204.66
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación		66,115,761.07

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Aumento en Inversiones	(3,541,950.18)	
Aumento en Activos Fijos y Pedidos en Tránsito	(35,191,567.67)	
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión		(38,733,517.85)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Disminución en Obligaciones a Largo Plazo	(649,900.00)	
Disminución en Patrimonio de los Accionistas	(21,765,542.40)	
Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento		(22,415,442.40)

AUMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	4,968,800.82
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO	1,361,398.45
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6,328,199.27

(F) 
Lic. Raúl Castillo Zepeda
Representante Legal

(F) 
Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

El infrascrito **Contador Público y Auditor** registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria con el número **1-1-121033**, **CERTIFICA**: Que el presente Estado de Flujo de Efectivo que antecede, por el periodo terminado el 30 de Septiembre del 2009, de la empresa **Fabrica de Bebidas Gaseosas Salvavidas, S.A.** presenta razonablemente las operaciones de Ingresos y egresos de efectivo, por las actividades de operación, inversión y financiamiento y que en su elaboración, se aplicaron las Normas Internacionales de Información Financiera.

Guatemala, 12 de Octubre de 2009

(F) 
Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Registro No. 1-1-121033

Lic. René Rocael Orozco Fuentes
Contador Público y Auditor
Reg. SAT. 1-1-121033

8/1