

SELLO R.U.C

REPUBLICA DEL ECUADOR  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991.....

RAZON O DENOMINACION SOCIAL: <b>LUBRICANTES Y SERVICIOS LUBISER C. LTDA.</b>			Nº. DE EXPEDIENTE <b>26.910.86</b>	
CIUDAD: <b>Guayaquil</b>	CALLE: <b>P. Ycaza y Córdoba</b>	NUMERO: <b>407</b>	TELEFONO: <b>565 - 102</b>	
<b>NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS</b>				
<b>ADMINISTRADORES</b>	<b>NOMBRES</b>	<b>C.I. o PASAPORTE</b>	<b>DIRECCION Y TELEFONO</b>	
Presidente	<b>Ab. Raúl E. Noboa B.</b>	<b>09-00831082</b>		
Vicepresidente				
Gerente (s)	<b>Tomasy Morey Vélez</b>	<b>09-02408095</b>		
Apoderado				
<b>COMISARIOS</b>				
Principal				
Suplente				

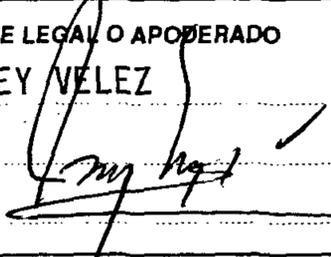
## A. ESTADO DE SITUACION

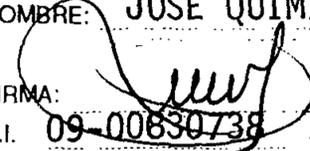
1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja - Bancos		1101	63'957.479,32
Inversiones financieras temporales		1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	189'200.356,60
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	(3'999.153,77
Inventario materia prima		1105	49'495.799,97
Inventario productos en proceso		1106	
Inventario suministros y materiales		1107	28'152.787,00
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	63'764.800,27
Mercaderías en tránsito		1109	37'716.984,64
Menos: Provisión para baja de inventarios		1110	
Ingresos acumulados por cobrar		1111	
Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		1112	
Anticipos a proveedores		1113	
Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		1114	
Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1115	27'973.949,16
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	9.069,00
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>456'272.072,19</b>
<b>1.2 ACTIVO FIJO</b>			
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	5'687.338,00	426.559,00	1204
Maquinaria y equipo <b>Telefónico</b>	6'068.382,91	3'407.966,00	1205
Muebles y enseres	5'514.698,00	2'085.488,00	1206
Vehículos <b>Fluvial</b>	963.793,00	573.209,00	1207
Otros activos fijos (adjuntar anexo)	10'201.154,00	8'673.604,00	1208
<b>REVALORIZACIONES</b>		Valor de revalorización	Depreciación acumulada
Terrenos			1221
Edificios			1222
Maquinaria y equipo			1223
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1224
<b>1.3 DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
Cuentas y documentos por cobrar clientes			1301
Préstamos a empleados y trabajadores			1302
Inversiones financieras a largo plazo			1303
Otros (adjuntar anexo)			1304
<b>1.4 ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
Patentes y marcas	Valor de adquisición	Amortización Acumulada	1401
Otros (adjuntar anexo)			1402
<b>1.5 ACTIVOS DIFERIDOS</b>		Valor inicial	Amortización Acumulada
Gastos de organización y constitución	361.669,00	94.699,65	1501
Gastos de investigación, exploración y otros Dif. Cab.	25'201.164,58		1502
<b>1.6 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedades y otros activos fijos no utilizados			1601
Otros activos no corrientes			1602
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>42'336.673,84</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>498'608.746,03</b>

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA	
60. PATRIMONIO NETO INICIAL:			12'838.794,94
MAS:			
Utilidad Neta del Ejercicio		6001	
Aumentos del Capital Social		6002	20'000.000,00
Incrementos de Superávit de Capital		6003	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)		6004	1'527.888,86
Otros		6005	13'769.921,54
MENOS:			
Pérdida del ejercicio		6006	(2'546.386,99)
Disminución del Capital		6007	
Dividendos en efectivo		6008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital		6009	
Otros		6010	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>			<b>45'590.218,35</b>

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA			
70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:			
Utilidad del ejercicio		7001	
Mas:			
Depreciación y Amortización		7002	2'982.249,04
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes		7003	
Incremento de pasivos a largo plazo		7004	
Aumento de capital social con nuevos recursos		7005	20'000.000,00
Emisión de obligaciones		7006	
Otros:		7007	
Menos:			
Ingresos por participación en utilidades de subsidiarias		7008	
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:			
Dividendos		7201	
Compra de activos fijos		7202	
Compra de inversiones permanentes		7203	
Disminución pasivos a largo plazo		7204	
Incrementos de activos intangibles y diferidos		7205	
Reducción del capital social en efectivo		7206	
Pérdidas del ejercicio		7207	
Otros		7208	
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70-72)</b>			
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>			
<b>MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>			
<b>VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO</b>			

Certificamos que el contenido de este formulario es verídico, correcto, completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 13 de Marzo de 19 92.

**REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO**  
 NOMBRE: TOMASY MOREY VELEZ  
 FIRMA:   
 C.I. 09-02408095

**CONTADOR**  
 NOMBRE: JOSE QUIMI BUENAÑO  
 FIRMA:   
 C.I. 09-00630738 MATRICULA: 4397

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.

.....  
 f) Comisario

.....  
 f) 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 .....

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores		2101	219'016.486,34
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	201'418.025,92
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	26'547.794,36
Impuestos y Leyes Sociales		2107	4'836.221,06
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	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>451'818.527,68</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	1'200.000,00
Préstamos de accionistas o socios		2203	
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	
<b>2.3 PASIVO DIFERIDO</b>			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>1'200.000,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>453'018.527,68</b>
<b>3. PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1 CAPITAL</b>			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	37'000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
<b>3.2 RESERVAS</b>			
Reserva legal		3201	165.902,00
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	15'297.810,40
<b>3.3 SUPERAVIT</b>			
Revalorización de activos		3301	
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
<b>3.4 RESULTADOS</b>			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	1'078.364,10
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	(5'405.471,16)
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	(2'546.386,99)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>45'590.218,35</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO.</b>			<b>498'608.746,33</b>

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	2	20	1	-	-
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
	1.238'275.460,00	-	1.238'275.460,00

**B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)**

		CODIGO CUENTA	
<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		5001	1.358'815.339,11
En el país			
En el exterior		5002	
Menos: devoluciones y descuentos en ventas		5003	(154'257.062,36)
Utilidades realizadas por ventas a plazos		5004	
<b>VENTAS NETAS</b>			1.204'558.276,75
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>			
Inventario inicial		5101	382'534.672,00
Compras de productos terminados en el país		5102	741'895.710,62
Compras de productos terminados en el exterior		5103	
Menos: Inventario final		5104	(132'902.392,00)
<b>52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)</b>			
Inventario Inicial de materias primas		5201	
Compras de materias primas en el país		5202	
Compras de materias primas en el exterior		5203	
Menos: Inventario final de materias primas		5204	
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	
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	
Inventario inicial de productos en proceso		5216	
Menos: Inventario final de productos en proceso		5217	
Inventario Inicial de productos terminados		5218	
Menos: Inventario final de productos terminados		5219	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			213'030.286,13
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5301	10'524.666,60
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores		5302	7'614.122,94
Comisiones a empleados y particulares		5303	7'251.767,01
Publicidad y propaganda		5304	13'047.684,32
Depreciación bienes del departamento de ventas		5305	1'266.645,96
Otros (Adjuntar anexo)		5306	36'768.007,84
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Sueldos y salarios no incluidos en el costo		5401	11'464.400,00
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores		5402	6'203.351,97
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos		5403	1'934.963,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos		5404	1'263.595,00
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios		5405	1'143.770,69
Depreciación de bienes, área administrativa		5406	1'699.240,00
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)		5407	16.363,08
Amortización de pérdidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario		5408	
Otros (Adjuntar anexo)		5409	17'016.095,18
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>			95'815.612,54
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses y comisiones		5501	65'150.697,11
Otros gastos financieros		5502	
<b>56. INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
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	4'788.410,24
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Pérdidas en ventas de activos		5701	
Pérdidas en diferencia de cambio		5702	37'999.712,66
Otros gastos (Adjuntar anexo)		5703	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>			(2'546.386,99)
Participación de los trabajadores (15%)		5801	
Impuesto a la Renta		5802	
<b>UTILIDAD NETA</b>			