

REPUBLICA DEL ECUADOR
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORM. 0001

FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 1990

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO : DISTRIBUIDORA DE ARTICULOS EN GENERAL S.A.	SIGLAS: DIARCOMP	R.U.C. : 0990988773001	No. DE EXPEDIENTE: 57004-89
--	----------------------------	----------------------------------	---------------------------------------

TIPO DE ACTIVIDAD QUE DESARROLLA: Venta de Cerámica al por Mayor y Menor			
PRINCIPAL	CIUDAD: Guayaquil	CALLE Y No.: J.de Antepara #715	TELÉFONO: 280147
SUCURSAL			CASILLA: -- TÉLEX: --

PLAZO DURACION DE LA COMPAÑIA, TERMINA EN: **Mayo 22 de 2.088**

TOTAL DEL ACTIVO EJERCICIO ANTERIOR S/. **97'935.174,00**

Período del balance
Del **1ro.** de **Enero** de 19**90** Al **31** de **Diciembre** de 19**90**

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS NACIONALES

1. ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	NACIONALIDAD
Presidente	Dr. Julio Peña Calderón	09-00132150	Ecuatoriana
Vicepresidente	Eduardo Marquez de la Plata Orrantia	09-08700354	Ecuatoriana
Gerente(s)			
Directores o vocales principales			
Directores o vocales suplentes			
2. COMISARIOS	NOMBRES	DIRECCION Y TELEFONO	
Principales	Ing. Carlos Espín García		
Suplentes			
3. COMITE DE VIGILANCIA			

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES) DE COMPAÑIAS CONSTITUIDAS EN EL ECUADOR		
NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Eduardo Marquez de la Plata	Ecuatoriana	Ciudadela Bolivariana
Período del nombramiento: de 19 89 a 19 94		

APODERADO(S) DE COMPAÑIAS DOMICILIADAS EN EL ECUADOR		
NOMBRE(S)	NACIONALIDAD	DIRECCION DOMICILIARIA
Categoría:		Visa:

PERSONAL OCUPADO	
No. Directivos: 2	No. Empleados: 9

LA CONTABILIDAD ESTA A CARGO DE:	
Nombre o denominación, persona natural o jurídica: LILIAN LEONOR SOLORZANO ZAVALA	Nacionalidad: Ecuatoriana
Av. Quito #4210 y Chávez Franco	No. Reg. Colegio de Contadores: 181086
Dirección y teléfono	

Auditoría Externa:	☒ SI ☐ NO	No. Reg. Super. Cías.:
Nombre o Razón Social		Nacionalidad

OTRAS INFORMACIONES	
La compañía está acogida a:	
LEY DE FOMENTO: Industrial ☐ Agropecuario ☐ Turístico ☐ Otras ☐	
ACUERDO INTERMINISTERIAL No. Industria	Fecha: 12 SEP 1990
AFILIADA A LA CAMARA DE:	No. 6743
CREDITOS CON LA C. F. N.:	SI ☐ NO ☐
COTIZA ACCIONES EN LA BOLSA DE VALORES:	SI ☐ NO ☐
Publicación último balance (Adj. copia)	SI ☐ NO ☐
Emitir obligaciones:	SI ☐ NO ☐

Recibido hoy día _____ de _____ de 19 _____	Funcionario responsable (SELLO)
N. DE ANEXOS:	

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO			
11. ACTIVO CORRIENTE			
1101	Caja-Bancos, moneda nacional		
1102	Caja-Bancos, moneda extranjera		
1103	Inversiones financieras temporales, moneda nacional		
1104	Inversiones financieras temporales, moneda extranjera		
1105	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda nacional		8'120.634,80
1106	Cuentas y documentos por cobrar clientes, moneda extranjera		
1107	Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		
1108	Inventario materia prima		
1109	Inventario productos en proceso		
1110	Inventario suministros y materiales		
1111	Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		44'201.713,00
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		
1117	Menos: Provisión para baja de inventarios		
1118	Ingresos acumulados por cobrar		
1119	Depósitos previos		
1120	Préstamos y anticipos a empleados y trabajadores		4'871.824,20
1121	Anticipos a proveedores, moneda nacional		606.672,00
1122	Anticipos a proveedores, moneda extranjera		
1123	Menos: Provisión para anticipos y otros préstamos de dudosa cobranza		
1124	Pagos anticipados de intereses, impuestos y seguros		1'376.257,40
1125	Repuestos, herramientas y accesorios		
1126	Otros activos corrientes		2'484.375,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			61'661.476,40
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			
1206 Maquinaria y equipo			
1208 Muebles y enseres	580.000,00	59.166,00	520.834,00
1210 Vehículos			
1212 Mejoras en locales y terrenos arrendados	419.707,00	--	419.707,00
1214 Semovientes			
1216 Plantaciones			
1218 Otros activos fijos			
REVALORIZACIONES	Valor de revalorización	Deprec. Acumulada	
1220 Revalorización de terrenos			
1222 Revalorización de edificios			
1224 Revalorización de maquinaria y equipo			
1226 Revalorización de otros activos fijos	351.799,73	40.775,94	311.023,79
13. DEUDORES E INVERSIONES A LARGO PLAZO			
1301	Cuentas y documentos por cobrar clientes		
1302	Préstamos a empleados y trabajadores		
1304	Inversiones financieras a largo plazo, moneda nacional		
1305	Inversiones financieras a largo plazo, moneda extranjera		
1306	Otros deudores o inversiones a largo plazo (Adjuntar detalle)		
14. ACTIVOS INTANGIBLES	Valor de adquisición	Amort. Acumulada	
1401 Patentes y marcas			
1403 Otros			
15. ACTIVOS DIFERIDOS	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 oblig. de propia emisión			
1511 Otros activos diferidos			
16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
1601	Provisiones para jubilación patronal		
1602	Propiedades y otros activos fijos no utilizados		675.905,00
1603	Otros activos no corrientes		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			1'927.469,79
TOTAL DEL ACTIVO			63'588.946,19

2. PASIVO		
21. PASIVO CORRIENTE		28'277.646,35
2101 Proveedores en moneda nacional		
2102 Proveedores en moneda extranjera		
2103 Anticipos de clientes		
2104 Instituciones bancarias, moneda nacional		4'878.424,49
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		47.417,26
2110 Impuesto a la renta por pagar		67.174,46
2111 Provisiones para prestaciones sociales		895.707,76
2112 Intereses vencidos y no pagados		
2113 Impuestos retenidos por pagar		113.275,00
2114 Aportes al IESS por pagar		29.448,00
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 de la provisión para jubilación patronal		
2120 Préstamos de corto plazo de accionistas o socios		
2121 Saldos pendientes, con la casa matriz		
2122 Otros pasivos corrientes (Adjuntar detalle)		877.076,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		35'186.169,32
22. PASIVO NO CORRIENTE		
2201 Cuentas y documentos por pagar, moneda nacional		
2202 Cuentas y documentos por pagar, moneda extranjera		
2203 Préstamos de accionistas o socios		26'739.159,62
2204 Créditos de estabilización		
2205 Comisión de riesgo cambiario		
2206 Saldos pendientes con la casa matriz		
2207 Impuestos diferidos por pagar		
2208 Arrendamiento mercantil con opción de compra		
2209 Aportes de accionistas o socios para capitalización futura		420.000,00
2210 Obligaciones emitidas		
2211 Menos: Obligaciones no colocadas		
2212 Provisión para indemnizaciones y jubilación patronal		
2213 Otros (Adjuntar detalle)		
23. PASIVO DIFERIDO		
2301 Utilidades por realizar en ventas a plazos		
2302 Prima en venta de obligaciones emitidas		
2303 Otros (Adjuntar detalle)		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		27'159.159,62
TOTAL PASIVO		62'345.328,94
3. PATRIMONIO NETO		
31. CAPITAL		
3101 Acciones o participaciones (compañías nacionales)		2'000.000,00
3102 Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		
3103 Menos: Capital suscrito no pagado		(1'500.000,00)
3104 Menos: Acciones propias adquiridas		
32. RESERVAS		
3201 Reserva legal		
3202 Reservas facultativas		323.174,39
3203 Otras reservas		
33. SUPERAVIT		
3301 Revalorización de terrenos		
3302 Revalorización de otros activos fijos		
3303 Donaciones, subsidios recibidos y otros superávit		
34. RESULTADOS		
3401 Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		218.919,50
3402 Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		201.523,36
3403 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		1'243.617,25
TOTAL PATRIMONIO NETO		63'588.946,19
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		

4. OBLIGACIONES CONTINGENTES	
4001 Mercaderías en consignación	
4002 Liquidación de depósitos industriales	
4003 Avals o garantías	
4004 Otras obligaciones contingentes	

B. ESTADO DE RESULTADOS (GANANCIAS Y PERDIDAS)

Correspondiente al período del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 19 99...

50. VENTAS BRUTAS	160'536.358,34
5001 En el país	160'536.358,34
5002 En el exterior	-.-
5003 Menos: devoluciones y descuentos en ventas	1'829.123,00
5004 Utilidades realizadas por ventas a plazos	-.-
VENTAS NETAS	158'707.235,34
51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)	
5101 Inventario inicial	75'127.958,00
5102 Compras de productos terminados en el país	97'675.111,75
5103 Compras de productos terminados en el exterior	-.-
5104 Menos: Inventario final	44'201.713,00
52. COSTO DE PRODUCCION (Mercaderías producidas por la Compañía)	
5201 Inventario inicial de materias primas	
5202 Compras de materias primas en el país	
5203 Compras de materias primas en el exterior	
5204 Menos: Inventario final de materias primas	
5205 Mano de obra directa	
5206 Depreciación maquinaria, equipos y edificios de fábrica	
5207 Amortización de patentes, marcas, asistencia técnica	
5208 Mano de obra indirecta	
5209 Suministros y materiales	
5210 Seguros de inventarios, maquinarias y edificios de fábrica	
5211 Aportes IESS y beneficios sociales	
5212 Mantenimiento y reparaciones	
5213 Impuestos a la producción y otros	
5214 Energía, 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	30'105.878,59
53. GASTOS DE VENTAS	
5301 Sueldos y salarios no incluídos en costos	-.-
5302 Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	-.-
5303 Comisiones a empleados y particulares	7'963.926,44
5304 Publicidad y propaganda	668.162,00
5305 Depreciación bienes del departamento de ventas	-.-
5306 Otros (Adjuntar detalle)	-.-
54. GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5401 Sueldos y salarios no incluídos en el costo	4'589.351,00
5402 Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	3'670.630,81
5403 Agua, luz, teléfono, télex, no incluídos en costos	354.909,25
5404 Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluídos en costos	515.390,15
5405 Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	-.-
5406 Depreciación bienes, área administrativa	60.816,60
5407 Amort. de Intang. y Diferd. (excepto pérđ. por diferencia de cambio y Comis. de riesgo camb.)	-.-
5408 Amortización de pérđidas por diferencia de cambio y comisión de riesgo cambiario	-.-
5409 Otrbs (Adjuntar detalle)	14'357.065,87
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION	(1'524.373,53)
55. GASTOS FINANCIEROS	
5501 Intereses y comisiones	1'318.632,02
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 de largo plazo	
5602 Subsidios recibidos	
5603 Ganancias en ventas de activos fijos o inversiones temporales o de largo plazo	
5604 Dividendos en efectivo	
5605 Ganancias por diferencia de cambio	
5606 Otros (Adjuntar detalle)	3'159.120,63
57. GASTOS NO OPERACIONALES	
5701 Pérdidas en ventas de activos	
5702 Pérdidas por diferencia de cambio	
5703 Otros gastos (Adjuntar detalle)	
58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 o/o Trabaj. e Imp. a la Renta	516.115,08
5801 Participación de los trabajadores	47.417,26
5802 Impuesto a la Renta	67.174,46
UTILIDAD NETA	201.523,36

Certificamos que el presente Estado de Resultados es verídico, correcto y completo y que fue aprobado por la Junta General, en sesión de 28 de Agosto de 19 99...

f.) REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO

f.) CONTADOR

No. REG. 18.086

He(mos) revisado los estados financieros que anteceden y la correspondiente información. En mi(nuestra) opinión reflejan razonablemente la situación de la Compañía y los resultados de sus operaciones en el correspondiente ejercicio.

f.) COMISARIO
Reg.# 12.831

f.) COMISARIO
Reg.# 12.831

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO DISTRIBUIDORA DE ARTICULOS EN GENERAL S.A.	C.I.U. U. 099098773001	No. EXPEDIENTE 57004-89
--	----------------------------------	-----------------------------------

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

60. PATRIMONIO INICIAL:		1'511.892,85
6001 Capital	2'000.000,00	
6002 Menos: Acciones propias adquiridas	-.-	
6003 Menos: Capital suscrito no pagado	1'500.000,00	
6004 Reserva legal		
6005 Reserva facultativa		
6006 Otras reservas		
6007 Superávit de capital	942.973,35	
6008 Utilidades acumuladas	68.919,50	
6009 Menos: Pérdidas acumuladas	-.-	
61. AUMENTOS DEL CAPITAL SOCIAL EN EL PERIODO:		-.-
62. MENOS: UTILIZACION PARA AUMENTOS DE CAPITAL:		
6201 Reserva legal		
6202 Reserva facultativa		
6203 Otras reservas		
6204 Superávit por revalorización de activos fijos		
6205 Utilidades acumuladas		
63. SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR:		(418.275,60)
6301 Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	201.523,36	
6302 Menos: Dividendos en efectivo	-.-	
6303 Más: Superávit de capital del período	(619.798,96)	
64. CORRECCIONES A UTILIDADES ACUMULADAS:		150.000,00
6401 Devoluciones de impuestos pagados en años anteriores		
6402 Menos: Impuestos por glosas fiscales		
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		1'243.617,25

7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:		3'486.895,96
7001 Utilidad neta del ejercicio	201.523,36	
Más:		
7002 Cargos por depreciación de activos fijos	60.816,60	
7003 Cargos por amortización de intangibles y diferidos	224.556,00	
7004 Pérdida en venta de activos fijos o en inversiones permanentes	-.-	
7005 Venta de activos fijos e inversiones permanentes	3'000.000,00	
7006 Incremento de pasivos de largo plazo	-.-	
7007 Aumento de capital social		
7008 Incremento de Superávit (no incluye el superávit por revalorización)		
7009 Otros ajustes o aumentos		
Menos:		
7010 Ingresos recibidos por participación en utilidades de compañías		
7011 Utilidad en venta de activos fijos o en inversiones permanentes		
72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		40'078.950,89
7201 Dividendos pagados		
7202 Compra de activos fijos	1'255.612,00	
7203 Compra de inversiones permanentes	-.-	
7204 Disminución de pasivos a largo plazo	38'823.338,89	
7205 Incrementos de activos intangibles y diferidos	-.-	
7206 Reducción del capital social	-.-	
7207 Pérdidas del ejercicio	-.-	
7208 Otros		
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO (70 - 72)		36'592.054,93
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	26'475.306,78	
MENOS: CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO	63'067.361,71	
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		36'592.054,93

DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR:

Reserva legal	-.-	
Reservas facultativas	-.-	
Otras reservas	-.-	
Dividendos en efectivo	-.-	
Amortización de pérdidas	-.-	
Utilidades acumuladas	68.919,50	
RESERVA LEGAL:		
Reserva inicial	-.-	
Más: Asignación del año	-.-	
Menos: Utilización en el año	-.-	
Saldo final		
SUPERAVIT POR REVALORIZACION:		
Superávit por revalorización inicial	942.973,35	
Más: revalorización de activos del período	204.706,04	
Menos: Capitalización o absorción de pérdidas (Ajuste)	824.505,00	
Saldo final	323.174,39	

A N E X O 1

DENOMINACION DE LA COMPAÑIA SEGUN SU ESTATUTO	C. I. I. U.	No. EXPEDIENTE
DISTRIBUIDORA DE ARTICULOS EN GENERAL S.A.	0990988773001	57004-89

VALOR DE TRANSACCIONES DE BIENES Y SERVICIOS
(EN MILES DE SUCRES)

Del ...1... de Enero..... al ...31... de Diciembre... de 19 90..

CONCEPTO	PROCEDENCIA		TOTAL
	NACIONAL	EXTRANJERA	
10. COMPRAS:			
10.0 Materia Prima			
10.1 Mercaderías	97'675.111,75		97'675.111.75
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	158'707.235,34		158'707.235,34
30.2 Donaciones Recibidas			
40. COBROS POR TECNOLOGIA:			
40.1 Patentes y Marcas			
40.2 Asistencia Técnica			
40.3 Otros			

PERSONAL OCUPADO Y REMUNERACIONES (EN MILES DE SUCRES)

NACIONALIDAD	E M P L E A D O S							
	Directivos		Administrativos		Técnicos		Obreros	
	No.	Remuneración	No.	Remuneración	No.	Remuneración	Permanentes No. Remuner.	Ocasionales No. Remunerac.
Ecuatorianos	1	1'200.000,=	9	3'339.351,=				
Extranjeros								

15 o/o Participación									
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

