

Reg. Unico de Contribuyentes  
 No. SEDE: 07001  
**DIVENART S. A.**  
 Boyacá 1630-A y 10 de Agosto  
 Tercer piso - Cj. 7

REPUBLICA DEL ECUADOR  
 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 FORMULARIO DE ESTADOS FINANCIEROS



AÑO: 1991

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: <b>DIVENART S. A.</b>			Nº. DE EXPEDIENTE <b>59562-91</b>
CIUDAD: <b>GUAYAQUIL</b>	CALLE: <b>BOYACA Y 10 DE AGOSTO</b>	NUMERO: <b>1630-a</b>	TELEFONO: <b>200280</b>

NOMINA DE ADMINISTRADORES Y COMISARIOS DE LAS COMPAÑIAS

ADMINISTRADORES	NOMBRES	C.I. o PASAPORTE	DIRECCION Y TELEFONO
Presidente			
Vicepresidente			
Gerente (s)	<b>ALEJANDRO TREPAUD J.</b>	<b>010169853-8</b>	<b>Cdla. URDESA</b>
Apoderado			
COMISARIOS			
Principal	<b>JOSE UGARTE A.</b>	<b>090058640-5</b>	<b>8 - ESTE 207</b>
Suplente			

A. ESTADO DE SITUACION

1. ACTIVO		CODIGO CUENTA	
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja - Bancos		1101	49.285,11
Inversiones financieras temporales		1102	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		1103	3.060.532,18
Menos: Provisión para cuentas y documentos de dudosa cobranza (clientes)		1104	
Inventario materia prima		1105	
Inventario productos en proceso		1106	
Inventario suministros y materiales		1107	
Inventario productos terminados y mercaderías en almacén		1108	121.414.562,17
Mercaderías en tránsito		1109	
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	
Repuestos, herramientas y accesorios		1116	
Otros activos corrientes (adjuntar anexo)		1117	9.053.704,31
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>133.578.083,77</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			1204
Maquinaria y equipo			1205
Muebles y enseres	2.983.571,00		1206
Vehículos			1207
Otros activos fijos (adjuntar anexo)			1208
<b>REVALORIZACIONES</b>			
Terrenos	Valor de revalorización	Depreciación acumulada	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>			
Gastos de organización y constitución	Valor inicial	Amortización Acumulada	1501
Gastos de investigación, exploración y otros			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>2.983.571,00</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>136.561.654,77</b>



5 AGO. 1991

2. PASIVO		CODIGO CUENTA	
2.1 PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		2101	129.234.932,79
Anticipo de Clientes		2102	
Obligaciones por pagar		2103	6.000.000,00
Dividendos por pagar a accionistas o socios		2104	
Participación de trabajadores en utilidades de la Compañía		2105	
Gastos por pagar		2106	
Impuestos y Leyes Sociales		2107	766.009,66
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>136.000.942,45</b>
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar		2201	
Obligaciones por pagar		2202	
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	
2.3 PASIVO DIFERIDO			
Utilidades por realizar		2301	
Otros (Adjuntar anexo)		2302	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>--</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>136.000.942,45</b>
3. PATRIMONIO NETO			
3.1 CAPITAL			
Acciones o participaciones (compañías nacionales)		3101	2.000.000,00
Capital asignado a sucursales de compañías extranjeras		3102	
Menos: Capital suscrito no pagado		3103	( 1.500.000,00 )
Menos: Acciones propias adquiridas		3104	
3.2 RESERVAS			
Reserva legal		3201	
Reservas facultativas		3202	
Otras reservas		3203	
3.3 SUPERAVIT			
Revalorización de activos		3301	
Otros (Adjuntar anexo)		3302	
3.4 RESULTADOS			
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		3401	--
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		3402	--
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio		3403	60.712,32
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>560.712,32</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>136.561.654,77</b>

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

PERSONAL OCUPADO					
NACIONALIDAD	DIRECTIVOS	ADMINISTRATIVOS	TECNICOS	OBREROS	
				Permanentes	Ocasionales
Ecuatoriana		7			
Extranjera					

MOVIMIENTO FINANCIERO DE BIENES Y SERVICIOS			
COMPRAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
245.705.009,00			245.705.009
VENTAS	NACIONALES	EXTRANJERAS	TOTAL
178.417.224,00			178.417.224,00

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

<b>50. VENTAS BRUTAS</b>		
En el país	5001	178.417.223,60
En el exterior	5002	---
Menos: devoluciones y descuentos en ventas	5003	---
Utilidades realizadas por ventas a plazos	5004	---
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>178.417.223,60</b>
<b>51. COSTO DE VENTAS (Mercaderías no producidas por la Compañía)</b>		
Inventario inicial	5101	
Compras de productos terminados en el país	5102	245.705.009,37
Compras de productos terminados en el exterior	5103	
Menos: inventario final	5104	121.414.562,17
<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>		<b>54.126.776,40</b>
<b>53. GASTOS DE VENTAS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5301	
Beneficios sociales, indemnizaciones, excepto la participación de los trabajadores	5302	
Comisiones a empleados y particulares	5303	
Publicidad y propaganda	5304	
Depreciación bienes del departamento de ventas	5305	
Otros (Adjuntar anexo)	5306	
<b>54. GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Sueldos y salarios no incluidos en el costo	5401	14.233.242,93
Beneficios sociales, indemnizaciones excepto la participación de los trabajadores	5402	2.391.392,00
Agua, luz, teléfono, télex, fax, no incluidos en costos	5403	15.604.062,00
Impuestos prediales, contribuciones y otros no incluidos en costos	5404	---
Cuentas de dudoso cobro y baja de inventarios	5405	---
Depreciación de bienes, área administrativa	5406	---
Amort. de Intang. y Diferd (excepto pérd. 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	23.594.178,48
<b>UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACION</b>		<b>1.696.099,01</b>
<b>55. GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses y comisiones	5501	2.363.882,00
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	4.155.216,00
<b>57. GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Pérdidas en ventas de activos	5701	
Pérdidas en diferencia de cambio	5702	
Otros gastos (Adjuntar anexo)	5703	
<b>58. UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO antes 15 % trabajadores e impuesto a la Renta.</b>		<b>95.234,99</b>
Participación de los trabajadores (15%)	5801	14.285,24
Impuesto a la Renta	5802	20.237,43
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>60.712,32</b>

C. 6. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO		CODIGO CUENTA
<b>60. PATRIMONIO NETO INICIAL:</b>		
<b>MAS:</b>		
Utilidad Neta del Ejercicio	8001	
Aumentos del Capital Social	8002	
Incrementos de Superavit de Capital	8003	
Absorción de Pérdidas (efectivo o crédito)	8004	
Otros	8005	
<b>MENOS:</b>		
Pérdida del ejercicio	8006	
Disminución del Capital	8007	
Dividendos en efectivo	8008	
Disminución de cuentas Patrimoniales por aumento de capital	8009	
Otros	8010	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>		----

D. 7. ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA	
<b>70. FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO:</b>	
Utilidad del ejercicio	7001
<b>Mas:</b>	
Depreciación y Amortización	7002
Venta de Activos Fijos e inversiones permanentes	7003
Incremento de pasivos a largo plazo	7004
Aumento de capital social con nuevos recursos	7005
Emisión de obligaciones	7006
Otros:	7007
<b>Menos:</b>	
Ingresos: por participación en utilidades de subsidiarias	7008
<b>72. USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:</b>	
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 31 de Diciembre de 19 92

**REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO**

NOMBRE: ADRIAN MARTI S.A.

FIRMA:

C.I. 010168853-8

Gerente - General

**CONTADOR**

NOMBRE: Luis Rodríguez

FIRMA:

C.I. 0902498549 MATRÍCULA: 7960

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.

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 .....

EJEMPLAR PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS