

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estados Financieros

Por el periodo terminado al 01-ENE-2015 AL 31-DIC-2015

Informe de los Contadores

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

INFORME DEL CONTADOR

**A los Accionistas y Junta de Directores de
DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.**

Hemos procesado los documentos proporcionado por la gerencia hasta la obtención de los estados financieros que se adjuntan de DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A., al 31 de diciembre del 2015, y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por este periodo terminado. Los estados financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Hemos efectuado el trabajo contable de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Dichas normas tratan de la presentación que deben tener los estados financieros y requieren que planifiquemos tanto la gerencia como la parte contable para obtener resultados razonables acerca, de si los estados financieros no contienen errores importantes.

Es mi responsabilidad haber preparado los estados financieros antes mencionados y que presenten razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.** por el periodo **01-ENERO AL 31-DICIEMBRE-2015**. Los resultados de sus operaciones y de flujos de efectivo por el periodo terminado en esta fecha, de conformidad con normas de contabilidad descritas en la Nota 1.

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2015


CPA. Dania Cruz Cadena

RUC.0915413561001

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2015 AL 31-DIC-2015

(Expresado en U.S. dólares)

<u>ACTIVO</u>		1,346,044.94
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		1,286,195.73
Efectivo en caja y bancos	(Nota A)	252,650.92
Cuentas por cobrar	(Nota B)	306,911.18
Inventarios de Mercaderías	(Nota C)	246.686.32
Importaciones en Tránsito	(Nota C)	141,748.90
Créditos Tributarios (I-Renta)	(Nota D)	1,274.93
Créditos Tributarios (ISD)	(Nota D)	157,962.55
Créditos Tributarios (IVA)	(Nota D)	177,593.66
Pagos Anticipados		1,367.27
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		59,849.21
Propiedades, Planta y Equipo	(Nota E)	53,800.52
Otros Activos	(Nota F)	6,048.69

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2015 AL 31-DIC-2015

(Expresado en U.S. dólares)

PASIVO		719,896.56
PASIVO CORRIENTE		344,859.13
Cuentas por Pagar Proveedores	(Nota G)	139,216.32
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota G)	180,000.00
Otras Cuentas por Pagar	(Nota G)	1,067.75
Provisiones por Pagar	(Nota H)	2,872.00
15% Participación de Trabajadores	(Nota I)	11,834.10
Obligaciones con la Administración Tributaria	(Nota I)	1,266.91
Obligaciones con el IESS	(Nota I)	2,635.01
Beneficios de Ley a Empleados	(Nota I)	5,967.04
PASIVO NO CORRIENTE		375,037.43
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota J)	375,037.43
PATRIMONIO NETO		626,148.38
Capital		192,024.00
Reserva Legal		37,249.04
Resultados Acumulados		346,786.41
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		50,088.93
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		1, 346,044.94

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo: 01-ENE-2015 AL 31-DIC-2015

(Expresado en U.S. dólares)

Ingresos netos		1,805,977.08
Costo de Venta	81.79%	<u>1,477,107.12</u>
UTILIDAD BRUTA	18.21%	<u>328,869.96</u>
GASTOS OPERACIONALES:		
Gastos administrativos		156,445.16
Gastos de ventas		15,446.70
Gastos de Bodega		<u>97,583.86</u>
TOTAL GASTOS		269,435.72
Otros Ingresos y/o Egresos (+/-)		19,459.75
Utilidad del Periodo		78,893.99
Participación de trabajadores (15% de UAPT)		11,834.10
Impuesto a la renta (22% UDPAT)		16,970.96
Reinversión a capitalizar		0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>50,088.93</u></u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Periodo: 01-ENE-2015 AL 31-DIC -2015
(Expresado en U. S. dólares)

CAPITAL SOCIAL	
Saldo inicial	192,024.00
Transferencia de reinversión a capitalizar	
Saldo final	<u>192,024.00</u>
FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	
Saldo Inicial	<u>0.00</u>
	0.00
RESERVA LEGAL	
	37,249.04
Saldo inicial	<u>37,249.04</u>
Saldo final	<u>37,249.04</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	
Saldo Inicial	363,887.28
Utilidades no repartidas Trabajadores Años Anteriores 2005-2006	17,100.87
Utilidad Neta del Ejercicio	50,088.93
Saldo final	396,875.34
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>626,148.38</u>

Ver Notas a los estados financieros

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Flujo de Efectivo- Método Directo

**Periodo: 01-ENE-2015 AL 31-DIC -2015
(Expresado en U. S. dólares)**

	US\$
Flujo de efectivo por las actividades de Operación:	
Efectivo de Clientes	1,701.146
Efectivo pagado a Proveedores, empleados	(1,877.894)
Otros Ingresos	19.460
<hr/>	
Efectivo Neto provisto por Actividades de Operación	2.377
<hr/>	
Flujo de Efectivo por las Actividades de Inversión:	
Adquisición de propiedades planta y equipo	(2,223)
<hr/>	
Flujo neto utilizado por actividades de inversión	(2,223)
Flujo de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Préstamos a Largo Plazo Accionistas	74,465
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	74,465
<hr/>	
Aumento neto de efectivo	(85,045.89)
Efectivo al inicio del periodo	337,696.81
<hr/>	
Efectivo al final del periodo	252,650.92
<hr/>	

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

A. Caja Bancos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Caja Chica	250.00
Banco Bolivariano	252,400.92
TOTAL...	252,650.92

B. Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre, las cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

Cuentas por Cobrar Clientes	309,939.06
Menos: Provisión de Cuentas Incobrables	- 7,822.12
Otras Cuentas por Cobrar	4,794.24
Total...	\$ 306,911.18

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía tiene un control adecuado sobre las cuentas por cobrar clientes que permite a la gerencia determinar las facturas que están pendientes de cobro y se recuperan en un plazo no mayor a 90 días

C. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue al 31 de diciembre del 2015:

Inventarios de productos terminados	\$ 141,748.90
Importaciones en Transito	246,686.32
TOTAL	\$ <u>388,435.22</u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

D. Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue al 31 de diciembre del 2015:

Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	\$ 157.962.55
Crédito Tributario a favor de la Empresa Impto. Renta	\$ 1,274.93
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD	\$ 177,593.66
Total...	\$ 336.831,14

E. Propiedad, Planta y Equipo

EL Detalle de los movimientos de esta cuenta es como sigue a continuación:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>
Muebles y enseres	22,804.66
Maquinaria y equipo	28,785.50
Equipo de computación	43,266.08
Vehículos	99,171.79
	<hr/> 194,028.03
Depreciación acumulada	(140,227.51)
Saldo final	<hr/> 53,800.52

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

Saldo inicial	74,635.85
Adiciones	2,222.03
Gasto de depreciación	(23,057.36)
Saldo final	<hr/> 53,800.52

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

F. Otros Activos No Corrientes:

Depósitos en Garantía Arriendos	\$	6,000.00
Depósitos en Garantía Empresa Eléctrica	\$	48.69
Total de Depósitos en Garantía	\$	6,048.69

G. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes:

Cuentas por Pagar Locales	\$	1,067.75
Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior	\$	139,216.32
Cuentas por Pagar Accionistas C/Plazo	\$	180,000.00
TOTAL...	\$	320,284.07

H. Provisiones Locales

Superintendencia de Compañías	\$	1,130.42
Universidad de Guayaquil	\$	389.58
Municipio de Guayaquil	\$	1,352.00
TOTAL...	\$	2,872.00

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

I. Otras Obligaciones Corrientes

Con la Administración Tributaria	\$	1,266.91
Participación 15% de Trabajadores	\$	11,834.10
Con el IESS	\$	2,635.01
Beneficios Sociales con los Empleados	\$	5.967.04
TOTAL...	\$	21,703.06

J. Cuentas y Documentos por Pagar a L/P

Cuentas por Pagar a Accionistas	\$	375,037.43
TOTAL...	\$	375,037.43

Nota: Estos valores fueron entregados en calidad de Préstamo a Distribuidora Química del Ecuador Disquiec S.A. por el Ing. Jorge Lopez Miranda, Accionista mayoritario de la Empresa.

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

L. Conciliación Tributaria

Utilidad del Ejercicio	U.S.	78,893.99
Menos:		
Participación de trabajadores periodo		11,834.10
		<hr/>
		67,059.89
Más:		
Gastos no deducibles		6,825.26
Menos:		
Perdidas Tributarias		769.00
		<hr/>
Utilidad Gravable		73,116.15
Impuesto a la Renta Causado		16,085.55
Impuesto a la Renta Mínimo año 2015		16,970.96
Menos: Retenciones en la Fuente del año 2015		16,214.59
Menos: Crédito Tributario ISD		174,553.01
Crédito Tributario de Años Anteriores		3,040.65
Saldo a Favor del Contribuyente del próximo Año	U.S. \$	176,919.41