

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estados Financieros

Por el periodo terminado al 01-ENE-2016 AL 31-DIC-2016

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 2016, 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-2016**. 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 2016


CPA. Dalila Cruz Cadena

RUC.0915413561001

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2016 AL 31-DIC-2016

(Expresado en U.S. dólares)

<u>ACTIVO</u>		1,750,559.70
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		1,702,267.24
Efectivo en caja y bancos	(Nota A)	228,508.29
Cuentas por cobrar	(Nota B)	385,093.58
Inventarios de Mercaderías	(Nota C)	227,199.27
Importaciones en Tránsito	(Nota C)	11,974.32
Propiedades de Inversión	(Nota F)	475,093.04
Créditos Tributarios (I-Renta)	(Nota D)	15,829.78
Créditos Tributarios (ISD)	(Nota D)	156,291.61
Créditos Tributarios (IVA)	(Nota D)	202,277.35
Pagos Anticipados		1,247.66
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		47,044.80
Propiedades, Planta y Equipo	(Nota E)	40,966.11
Otros Activos	(Nota G)	6,048.69

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2016 AL 31-DIC-2016

(Expresado en U.S. dólares)

PASIVO		1,156,274.00
PASIVO CORRIENTE		245,766.67
Cuentas por Pagar Proveedores	(Nota G)	0.00
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota G)	240,000.00
Otras cuentas por Pagar	(Nota I)	568.67
15% Participación de Trabajadores	(Nota J)	0.00
Obligaciones con la Administración Tributaria	(Nota J)	552.54
Obligaciones con el IESS	(Nota J)	2,440.53
Beneficios de Ley a Empleados	(Nota J)	2,204.93
PASIVO NO CORRIENTE		910,507.33
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota K)	910,507.33
PATRIMONIO NETO		594,285.70
Capital		192,024.00
Reserva Legal		37,249.04
Resultados Acumulados		396,875.34
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		-31,862.68
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		1, 750,559.70

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo: 01-ENE-2016 AL 31-DIC-2016

(Expresado en U.S. dólares)

Ingresos netos		1,487,596.44
Costo de Venta	83.26%	<u>1,238,804.19</u>
UTILIDAD BRUTA	16.74%	<u>248,792.25</u>
GASTOS OPERACIONALES:		
Gastos administrativos		163,513.11
Gastos de ventas		17,366.28
Gastos de Bodega		<u>101,219.66</u>
TOTAL GASTOS		282,099.05
Otros Ingresos y/o Egresos (+/-)		1,444.12
Pérdida del Periodo		-31,862.68
Participación de trabajadores (15% de UAPT)		0.00
Impuesto a la renta (22% UDPAT)		0.00
Reinversión a capitalizar		0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>- 31,862.68</u></u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Periodo: 01-ENE-2016 AL 31-DIC -2016
(Expresado en U. S. dólares)

CAPITAL SOCIAL	
Saldo inicial	192,024.00
Transferencia de reinversión a capitalizar	
Saldo final	192,024.00
FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	
Saldo Inicial	0.00
	0.00
RESERVA LEGAL	
Saldo inicial	37,249.04
Saldo final	37,249.04
RESULTADOS ACUMULADOS	
Saldo Inicial	396,875.34
Traspaso de la pérdida del Ejercicio 2016	-31,862.68
Saldo final	365,012.66
TOTAL DEL PATRIMONIO	594,285.70

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 -2016
(Expresado en U. S. dólares)**

	US\$
Flujo de efectivo por las actividades de Operación:	
Efectivo de Clientes	1,371.845.32
Efectivo pagado a Proveedores, empleados	(815,443)
Otros Ingresos	19.460
Otros Ingresos provenientes Actividades de Operación	1,444
<hr/>	
Efectivo Neto provisto por Actividades de Operación	456,627.32
<hr/>	
Flujo de Efectivo por las Actividades de Inversión:	
Adquisición de propiedades planta y equipo	(5,677)
Compra de Activos de Inversión	(475,093.95)
<hr/>	
Flujo neto utilizado por actividades de inversión	(480,770.95)
Flujo de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	0.00
<hr/>	
Disminución neto de efectivo	(24,143.63)
Efectivo al inicio del periodo	252,651.92
<hr/>	
Efectivo al final del periodo	228,508.28
<hr/>	

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

A. Caja Bancos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2016
Caja Chica	250.00
Banco Bolivariano	228,258.29
TOTAL...	228,508.29

B. Cuentas por Cobrar

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

Cuentas por Cobrar Clientes	392,115.70
Menos: Provisión de Cuentas Incobrables	- 7,822.12
Otras Cuentas por Cobrar	800.00
Total...	\$ 385,093.58

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016:

Inventarios de productos terminados	\$ 227,199.27
Importaciones en Transito	11,974.32
TOTAL	\$ 239,173.59

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

D. Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue al 31 de diciembre del 2016:

Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	\$ 156,291.61
Crédito Tributario a favor de la Empresa Impto. Renta	\$ 15,829.78
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD	\$ 202,277.35
Total...	\$ 475,093.04

E. Propiedad, Planta y Equipo

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

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2016</u>
Muebles y enseres	26,798.16
Maquinaria y equipo	28,785.50
Equipo de computación	44,950.88
Vehículos	99,171.79
	<hr/> 199,706.33
Depreciación acumulada	(158,710.22)
Saldo final	<hr/> 40,996.11
 El movimiento de los activos fijos es el siguiente:	
Saldo inicial	53,800.52
Adiciones	5,678.30
Gasto de depreciación	(18,482.71)
Saldo final	<hr/> <hr/> 40,996.11

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

F. Activos de Inversión:

Propiedades de Inversión	\$	475,093.04
--------------------------	----	------------

Se realiza la compra de Un Inmueble, el 31 de octubre del 2016, el mismo que no forma parte del activo fijo de la empresa. Según NIC. 40 Propiedades de Inversión.

G. 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
---------------------------------------	-----------	-----------------

H. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes:

Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior	\$	0.00
--	----	------

Cuentas por Pagar Accionistas C/Plazo	\$	240,000.00
---------------------------------------	----	------------

TOTAL...	\$	240,000.00
-----------------	-----------	-------------------

TOTAL...	\$	240,000.00
-----------------	-----------	-------------------

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

I. Otras Cuentas por Cobrar

Otras Cuentas por Cobrar	\$	568.67
--------------------------	----	--------

J. Otras Obligaciones Corrientes

Con la Administración Tributaria	\$	552.54
----------------------------------	----	--------

Participación 15% de Trabajadores	\$	0.00
-----------------------------------	----	------

Con el IESS	\$	2,440.53
-------------	----	----------

Beneficios Sociales con los Empleados	\$	2,204.93
---------------------------------------	----	----------

TOTAL...	\$	5,198.00
-----------------	-----------	-----------------

K. Cuentas y Documentos por Pagar a L/P

Cuentas por Pagar a Accionistas	\$	910,507.33
---------------------------------	----	------------

TOTAL...	\$	910,507.33
-----------------	-----------	-------------------

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 2016
En dólares estadounidenses

L. Conciliación Tributaria

Pérdida del Ejercicio	U.S.	-31,862.67
Menos:		
Participación de trabajadores periodo		0.00
		<hr/>
		-31,862.68
Más:		
Gastos no deducibles		14,892.88
		<hr/>
Pérdida Tributaria		-16,879.80
Impuesto a la Renta Causado		0.00
Impuesto a la Renta Mínimo año 2016		14,842.17
Menos: Retenciones en la Fuente del año 2016		14,421.02
Crédito Tributario Años Anteriores		3,040.65
Menos: Crédito Tributario ISD 2016		39,561.35
Crédito Tributario Años Anteriores ISD		162,716.00
Saldo a Favor del Contribuyente del próximo Año	U.S. \$	204,896.85