

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estados Financieros

Por el periodo del 01-ENE-2018 AL 31-DIC-2018

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 2018, 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-2018**. 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 2018


CPA. Dalila Cruz Cadena

RUC.0915413561001

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2018 AL 31-DIC-2018

(Expresado en U.S. dólares)

<u>ACTIVO</u>		2,597,286.71
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		2,051,614.59
Efectivo en caja y bancos	(Nota A)	105,734.34
Cuentas por cobrar	(Nota B)	486,790.25
Inventarios de Mercaderías	(Nota C)	794,894.94
Importaciones en Tránsito	(Nota C)	2,404.22
Créditos Tributarios (I-Renta)	(Nota D)	48,192.07
Créditos Tributarios (ISD)	(Nota D)	346,129.58
Créditos Tributarios (IVA)	(Nota D)	265,888.68
Pagos Anticipados		1,580.41
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		545,672.22
Propiedades, Planta y Equipo	(Nota E)	32,001.35
Propiedades de Inversión	(Nota F)	505,222.18
Otros Activos	(Nota G)	8,448.69

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2018 AL 31-DIC-2018

(Expresado en U.S. dólares)

PASIVO		1,984,054.67
PASIVO CORRIENTE		1,384,054.67
Cuentas por Pagar Proveedores	(Nota H)	439,614.32
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota H)	522,907.18
Otras cuentas por Pagar	(Nota I)	916.31
15% Participación de Trabajadores	(Nota J)	5,774.17
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	(Nota J)	8,180.07
Obligaciones con el IESS	(Nota J)	2,473.23
Beneficios de Ley a Empleados	(Nota J)	4,189.39
PASIVO NO CORRIENTE		600,000.00
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota K)	600,000.00
PATRIMONIO NETO		613,232.04
Capital		192,024.00
Reserva Legal		37,249.04
Resultados Acumulados		359,418.78
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		24,540.22
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		2,597,286.71

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo: 01-ENE-2018 AL 31-DIC-2018

(Expresado en U.S. dólares)

Ingresos netos		2,152,396.71
Costo de Venta	85.45%	<u>1,844,162.32</u>
UTILIDAD BRUTA	14.55%	<u>308,234.39</u>
GASTOS OPERACIONALES:		
Gastos administrativos		147,612.68
Gastos de ventas		14,671.86
Gastos Financieros		6,638.99
Gastos de Bodega		<u>100,816.40</u>
TOTAL GASTOS		269,739.93
Utilidad del Ejercicio		38,494.46
Participación de trabajadores (15% de UAPT)		5,774.17
Impuesto a la renta (25% UDPAT)		8,180.07
Reinversión a capitalizar		0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>24,540.22</u></u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Periodo: 01-ENE-2018 AL 31-DIC -2018
(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

0.00

Saldo Inicial

0.00

RESERVA LEGAL

37,249.04

Saldo inicial

37,249.04

Saldo final

37,249.04

RESULTADOS ACUMULADOS

Saldo Inicial

359,418.78

Resultado Neto del Ejercicio año 2018

24,540.22

Saldo final

383,959.00

TOTAL DEL PATRIMONIO

613,232.04

Ver Notas a los estados financieros

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Flujo de Efectivo- Método Directo

Periodo: 01-ENE-2017 AL 31-DIC -2018
(Expresado en U. S. dólares)

US\$

Flujo de efectivo por las actividades de Operación:

Efectivo de Clientes	2.030.619
Efectivo pagado a Proveedores, empleados	(2.439.514)
Intereses Pagados	(45.130)
Otros Ingresos	-

Efectivo Neto provisto por Actividades de Operación **(454.025)**

Flujo de Efectivo por las Actividades de Inversión:

Adquisición de propiedades planta y equipo	(7.634)
--	---------

Flujo neto utilizado por actividades de inversión **(7.634)**

Flujo de efectivo por las actividades de financiamiento:

Préstamos Pagados	400.000
-------------------	---------

Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento **400.000**

Aumento/Disminución neto de efectivo	(61.659)
--------------------------------------	----------

Efectivo al inicio del periodo	169.633
--------------------------------	---------

Efectivo al final del periodo **107.974**

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018
En dólares estadounidenses

A. Caja Bancos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2018
Caja Chica	250.00
Banco Bolivariano	105,484.34
TOTAL...	105,734.34

B. Cuentas por Cobrar

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

Cuentas por Cobrar Clientes	484,614.32
Menos: Provisión de Cuentas Incobrables	- 5,849.90
Otras Cuentas por Cobrar	8,025.83
Total...	\$ 486,790.25

Al 31 de diciembre del 2018, 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 2018:

Inventarios de productos terminados	\$ 794,894.94
Importaciones en Transito	2,404.22
TOTAL	\$ 797,299.16

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018
En dólares estadounidenses

D. Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue al 31 de diciembre del 2018:

Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	\$ 265,888.68
Crédito Tributario a favor de la Empresa Impto. Renta	\$ 48,192.07
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD	\$ 346,129.58
Total...	\$ 660,210.33

E. Propiedad, Planta y Equipo

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

Diciembre 31,	2018
Muebles y enseres	28,945.19
Maquinaria y equipo	28,875.50
Equipo de computación	52,085.96
Vehículos	108,749.44
	218,656.09
Depreciación acumulada	(186,654.74)
Saldo final	32,001.75
El movimiento de los activos fijos es el siguiente:	
Saldo inicial	33,657.29
Adiciones	7,634.06
Gasto de depreciación	(9,290.00)
Saldo final	32,001.35

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018
En dólares estadounidenses

F. Activos de Inversión:

Propiedades de Inversión	\$	505,222.18
--------------------------	----	------------

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 al cual se le han realizado adecuaciones en el transcurso del año 2018. 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
Depósitos en Garantía de Contenedores	\$	2,400.00
Total de Depósitos en Garantía	\$	8,448.69

H. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes:

Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior	\$	439,614.32
Cuentas por Pagar Accionistas C/Plazo	\$	522,907.18
TOTAL...	\$	

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018
En dólares estadounidenses

I. Otras Cuentas por Pagar

Acreeedores Varios	\$	916.31
--------------------	----	--------

J. Otras Obligaciones Corrientes

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	\$	8,180.07
---	----	----------

Participación 15% de Trabajadores	\$	5,774.17
-----------------------------------	----	----------

Con el IESS	\$	2,473.23
-------------	----	----------

Beneficios Sociales con los Empleados	\$	4,189.39
---------------------------------------	----	----------

TOTAL...	\$	20,616.86
-----------------	-----------	------------------

K. Cuentas y Documentos por Pagar a L/P

Cuentas por Pagar a Accionistas	\$	600,000.00
---------------------------------	----	------------

TOTAL...	\$	600,000.00
-----------------	-----------	-------------------

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 2018
En dólares estadounidenses

L. Conciliación Tributaria

Utilidad del Ejercicio	U.S.	38,494.46
Menos:		
Participación de trabajadores periodo		5,774.17
		32,720.29
Más:		
Gastos no deducibles		0.00
Utilidad Gravable		32,720.29
Impuesto a la Renta Causado		8,180.07
Anticipo Impuesto a la Renta Determinado año 2018		17,926.33
Menos: Retenciones en la Fuente del año 2018		20,184.52
Crédito Tributario Años Anteriores		27,108.95
Menos: Crédito Tributario ISD 2018		78,108.95
Crédito Tributario Años Anteriores ISD		268,020.63
Saldo a Favor del Contribuyente del próximo Año	U.S. \$	376,069.05