

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estados Financieros

Por el periodo del 01-ENE-2019 AL 31-DIC-2019

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 proporcionados 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 2019, 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.**, para el periodo **01-ENERO AL 31-DICIEMBRE-2019**. Los resultados de sus operaciones y de flujos de efectivo para el periodo terminado en esta fecha, de conformidad con normas de contabilidad descritas en la Nota 1.

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2019


CPA. Dalila Cruz Cadena

RUC.0915413561001

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01-ENE-2019 AL 31-DIC-2019

(Expresado en U.S. dólares)

<u>ACTIVO</u>		2,368.816.01
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		1,811.139.81
Efectivo en caja y bancos	(Nota A)	41,816.07
Cuentas por cobrar	(Nota B)	373,317.71
Inventarios de Mercaderías	(Nota C)	630,336.09
Importaciones en Tránsito	(Nota C)	76,859.11
Créditos Tributarios (I-Renta)	(Nota D)	55,784.47
Créditos Tributarios (ISD)	(Nota D)	399,414.93
Créditos Tributarios (IVA)	(Nota D)	233,044.23
Pagos Anticipados		567.20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		557,676.20
Propiedades, Planta y Equipo	(Nota E)	36,379.50
Propiedades de Inversión	(Nota F)	513,248.01
Otros Activos	(Nota G)	8,048.69

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****Periodo: 01-ENE-2019 AL 31-DIC-2019****(Expresado en U.S. dólares)**

PASIVO		1,753.034.30
PASIVO CORRIENTE		1,153,034.30
Cuentas por Pagar Proveedores	(Nota H)	498,532.27
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota H)	418,907.18
Otras cuentas por Pagar	(Nota I)	1,947.99
15% Participación de Trabajadores	(Nota J)	382.45
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	(Nota J)	602.82
Obligaciones con el IESS	(Nota J)	3,448.53
Beneficios de Ley a Empleados	(Nota J)	9,213.06
Préstamos Bancarios	(Nota K)	220,000.00
PASIVO NO CORRIENTE		600,000.00
Cuentas por Pagar Accionistas	(Nota L)	600,000.00
PATRIMONIO NETO		615,781.71
Capital		192,024.00
Reserva Legal		37,249.04
Resultados Acumulados		383,959.00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		2,549.67
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		2,368.816.01

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR (DISQUIEC) S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo: 01-ENE-2019 AL 31-DIC-2019

(Expresado en U.S. dólares)

Ingresos netos		1,662.622.15
Costo de Venta	83.12%	<u>1,381.954.14</u>
UTILIDAD BRUTA	16.88%	<u>280,668.01</u>
GASTOS OPERACIONALES:		
Gastos administrativos		131,555.43
Gastos de ventas		24,755.14
Gastos Financieros		23,380.19
Gastos de Bodega		<u>97,442.01</u>
TOTAL GASTOS		277,133.07
Utilidad del Ejercicio		3,534.94
Participación de trabajadores (15% de UAPT)		382.45
Impuesto a la renta (25% UDPAT)		602.82
Reinversión a capitalizar		0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u>2,549.67</u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Periodo: 01-ENE-2019 AL 31-DIC -2019
(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
----------------------	-------------

RESERVA LEGAL

	37,249.04
Saldo inicial	37,249.04
Saldo final	37,249.04

RESULTADOS ACUMULADOS

Saldo Inicial	383,959.00
Resultado Neto del Ejercicio año 2019	2,549.67
Saldo final	386.508.67

TOTAL DEL PATRIMONIO	615,781.71
-----------------------------	-------------------

Ver Notas a los estados financieros

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR S.A.

Estado de Flujo de Efectivo- Método Directo

Periodo: 01-ENE-2019 AL 31-DIC -2019
(Expresado en U. S. dólares)

	US\$
Flujo de efectivo por las actividades de Operación:	
Efectivo de Clientes	1,748.061
Efectivo pagado a Proveedores, empleados	(1,467.565)
Intereses Pagados	(144,810)
Otros Ingresos	-
Efectivo Neto provisto por Actividades de Operación	135.686
Flujo de Efectivo por las Actividades de Inversión:	
Adquisición de propiedades planta y equipo	(11,578)
Adquisición de propiedades de inversión	(8,026)
Flujo neto utilizado por actividades de inversión	(19,604)
Flujo de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Préstamos Pagados	(180,000)
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	(180,000)
Aumento/Disminución neto de efectivo	(63,918)
Efectivo al inicio del periodo	105,734
Efectivo al final del periodo	41,816

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

A. Caja Bancos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2019
Caja Chica	250.00
Banco Bolivariano	41,566.07
TOTAL...	41,816.07

B. Cuentas por Cobrar

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

Cuentas por Cobrar Clientes	381,763.40
Menos: Provisión de Cuentas Incobrables	- 9,621.69
Otras Cuentas por Cobrar	1,176.00
Total...	\$ 373,317.71

Al 31 de diciembre del 2019, 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 2019:

Inventarios de productos terminados	\$ 630,336.09
Importaciones en Transito	76,859.11
TOTAL	\$ <u>707,195.11</u>

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

D. Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue al 31 de diciembre del 2019:

Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	\$ 233,044.23
Crédito Tributario a favor de la Empresa Impto. Renta	\$ 55,784.47
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD	\$ 399,414.93
Total...	\$ 688,243.63

E. Propiedad, Planta y Equipo

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

Diciembre 31,	2019
Muebles y enseres	28,945.19
Maquinaria y equipo	28,875.50
Equipo de computación	63,664.11
Vehículos	108,749.44
Depreciación acumulada	(193,854.74)
Saldo final	36,379.57

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

Saldo inicial	32,001.35
Adiciones	11,578.22
Gasto de depreciación	(7,200.00)
Saldo final	36,379.57

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

F. Activos de Inversión:

Propiedades de Inversión	\$	513,248.01
--------------------------	----	------------

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 2019. 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	\$	8,048.69
---------------------------------------	-----------	-----------------

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...	\$	962,521.50
-----------------	-----------	-------------------

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

I. Otras Cuentas por Pagar

Acreedores Varios	\$	1,947.99
-------------------	----	----------

J. Otras Obligaciones Corrientes

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	\$	602.82
Participación 15% de Trabajadores	\$	382.45
Con el IESS	\$	3,448.53
Beneficios Sociales con los Empleados	\$	9,213.06
TOTAL...	\$	13,646.86

K. Préstamos Bancarios

		2019
Banco Bolivariano		-
Operación # 310731	(a)	60.000
Operación # 317828	(b)	160.000
		220.000

(a) Corresponde a la siguiente Obligación con el Banco Bolivariano con fecha de inicio 19 de Octubre 2019. Fecha de vencimiento 13 de febrero del 2020 con una tasa del 9.72%.

(b) Corresponde a la siguiente Obligación con el Banco Bolivariano con fecha de inicio 19 de Noviembre 2019. Fecha de vencimiento 7 de abril del 2020 con una tasa del 9.67%

DISTRIBUIDORA QUIMICA DEL ECUADOR DISQUIEC S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

L. 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.

LL. Conciliación Tributaria

Impuesto a la Renta Causado	602.827
Anticipo Impuesto a la Renta Determinado año 2020	0.00
Menos: Retenciones en la Fuente del año 2019	15,302.60
Crédito Tributario Años Anteriores	27,108.95
Menos: Crédito Tributario ISD 2019	54,841.31
Crédito Tributario Años Anteriores ISD	344,573.62
Saldo a Favor del Contribuyente del próximo Año	U.S. \$ 414,110.71