

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

		DICIEMBRE	
	NOTAS	31/12/2017	31/12/2016
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	86.962,85	99.902,42
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	6	922.059,51	814.519,59
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	7	153.591,72	24.037,93
Activos por impuestos corrientes	8	7.310,25	1.088,01
Inventarios	9	287.596,50	326.057,96
Gastos pagados por anticipado	10	1.077,08	-
Otros activos corrientes	11	726,79	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.459.324,70	1.265.605,91
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad planta y equipo - neto	12	67.513,67	21.113,10
Otros activos no corrientes	13	1.000,00	1.000,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		68.513,67	22.113,10
		-	-
TOTAL DEL ACTIVOS		1.527.838,37	1.287.719,01
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-Proveedores	14	1.109.647,17	412.035,14
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-otros	15	8.877,76	1.365,99
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	16	40.529,86	29.324,08
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.159.054,79	442.725,21
Suman y pasan....		1.159.054,79	442.725,21

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	NOTAS	DICIEMBRE	
		31/12/2017	31/12/2016
Suman y Vienen.....		1.159.054,79	442.725,21
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar no corrientes	17	346.098,62	806.098,62
Pasivos no corrientes por beneficios a empleados	18	10.819,70	7.069,15
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		356.918,32	813.167,77
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		356.918,32	813.167,77
TOTAL DEL PASIVOS		1.515.973,11	1.255.892,98
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	19	5.000,00	5.000,00
RESERVAS	20		
Reserva Legal		2.484,03	2.484,03
Otras Reservas		-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	21		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		24.178,86	19.052,59
Utilidad del ejercicio		-	5.126,27
Pérdida del ejercicio		(20.201,61)	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS	22		
Ganancias y pérdidas actuariales		403,98	163,14
TOTAL PATRIMONIO NETO		11.865,26	31.826,03
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.527.838,37	1.287.719,01
		-	-


 Ing. Eduardo Miguel Rodríguez
GERENTE GENERAL


 Ing. Carlos Enrique Marcillo
CONTADOR

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016
En dólares Americanos

		Diciembre	
	NOTAS	31/12/2017	31/12/2016
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	23	1.046.631,05	801.714,31
TOTAL INGRESOS		1.046.631,05	801.714,31
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	25	770.587,31	612.319,49
(+) GANANCIA BRUTA		276.043,74	189.394,82
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	26	299.110,24	311.468,13
(=) UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		(23.066,50)	(122.073,31)
 (-) Gastos no Operacionales-Financieros	27	1.754,78	1.030,39
(+)Otros Ingresos no Operacionales	24	9.444,60	137.118,33
 UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	28	(15.376,68)	14.014,63
15% Participación a Trabajadores	28	-	(2.102,19)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		(15.376,68)	11.912,44
Impuesto Causado	28	(4.824,93)	(6.786,17)
(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		(20.201,61)	5.126,27


 Ing. Eduardo Miguel Rodríguez
GERENTE GENERAL


 Ing. Carlos Enrique Marcillo
CONTADOR

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos

DETALLE	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO
	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES	UTILIDAD EJERCICIO	PERDIDA DEL EJERCICIO	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES			
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	5.000,00	2.484,03	19.052,59	5.126,27	-	163,14	31.662,89	
MOVIMIENTOS	-							
Transferencia a Resultados Acumuladas	-		5.126,27	(5.126,27)				
Pérdida del ejercicio	-				(20.201,61)	240,84	(20.201,61)	
Otros Cambios								
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	5.000,00	2.484,03	24.178,86	-	(20.201,61)	403,98	11.865,26	


 Ing. Eduardo Miguel Rodriguez
GERENTE GENERAL


 Ing. Carlos Enrique Marcillo
CONTADOR

Las notas adjuntas forman parte integrante de los Estados Financieros

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
 Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016

En dólares Americanos

	31/12/2017	31/12/2016
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	506.940,98	122.834,83
Clases de Cobros por Actividades de Operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	1.048.306,12	572.049,00
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	1.048.306,12	572.049,00
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(293.371,71)	(553.386,74)
Pagos a y por cuenta de empleados	(2.102,19)	(2.102,19)
Otros pagos por actividades de operación	(246.794,89)	(23.027,00)
Intereses pagados	(1.754,78)	(1.030,39)
Impuesto a las ganancias pagados	(6.786,17)	(6.786,17)
Otras entradas (salidas) de efectivo	9.444,60	137.118,32
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(541.365,14)	(449.214,17)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(55.578,51)	(2.063,02)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(4.744,00)	(1.000,00)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(60.322,51)	(3.063,02)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Otras entradas (salidas de efectivo)	(459.558,04)	(299.992,59)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	(459.558,04)	(299.992,59)
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(12.939,57)	(180.220,78)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	99.902,42	280.123,20
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	86.962,85	99.902,42

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	300,00	360,00
Bancos	86.662,85	99.542,42
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	86.962,85	99.902,42

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	962.696,78	964.371,85
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	962.696,78	964.371,85

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

	dic-17	dic-16
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(40.637,27)	(149.852,26)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(40.637,27)	(149.852,26)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	922.059,51	814.519,59

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

	dic-17	dic-16
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(149.852,26)	(149.852,26)
Castigos	109.214,99	-
SALDO FINAL	(40.637,27)	(149.852,26)

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-17	dic-16
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por cobrar Relacionadas - Locales	138.705,23	1.170,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	138.705,23	1.170,00

Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas

	VALOR USD	VALOR USD
DETALLE		
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	14.886,49	22.867,93
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	14.886,49	22.867,93
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	153.591,72	24.037,93

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	7.310,25	1.088,01
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7.310,25	1.088,01

9 INVENTARIOS

dic-17

dic-16

Un resumen de los inventarios es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Mercadería en Transito	2.729,75	-
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	284.866,75	326.057,96
TOTAL INVENTARIOS	287.596,50	326.057,96

10 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Primas de seguro pagados por anticipado	1.077,08	-
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	1.077,08	-

11 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	726,79	-
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	726,79	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

12 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

dic-16

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
Muebles y Enseres	2.758,00	175,00	2.583,00
Equipo de Computación y Software	2.892,14	-	2.892,14
Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	88.903,51	55.403,51	33.500,00
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	94.553,65	55.578,51	38.975,14
(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y Equipo	(27.039,98)	(9.177,94)	(17.862,04)
Total Depreciación Acumulada y Deterioro	(27.039,98)	(9.177,94)	(17.862,04)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	67.513,67	64.756,45	21.113,10

13 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros activos no corrientes	1.000,00	1.000,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.000,00	1.000,00

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes relacionados del exterior	1.097.950,73	406.902,15
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	11.696,44	5.132,99
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	1.109.647,17	412.035,14

15 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

OTRAS NO RELACIONADAS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	8.877,76	1.365,99
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	8.877,76	1.365,99
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	8.877,76	1.365,99

16 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	2.102,19
Obligaciones con el IESS	2.042,94	1.634,41
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	38.486,92	25.587,48
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	40.529,86	29.324,08

PASIVOS NO CORRIENTES

17 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas Del Exterior	346.098,62	806.098,62
TOTAL CUENTAS Y DOC. POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES	346.098,62	806.098,62

18 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Jubilación patronal	6.210,00	3.980,84
Desahucio	4.609,70	3.088,31
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	10.819,70	7.069,15

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

PATRIMONIO

19 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-17	dic-16
Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Eduardo Rodriguez Cavazos	2.500,00	2.500,00
Eduardo Rodriguez Cantu	2.500,00	2.500,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000,00	5.000,00

20 RESERVAS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2.484,03	2.484,03
TOTAL RESERVAS	2.484,03	2.484,03

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

21 RESULTADOS ACUMULADOS	dic-17	dic-16
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	24.178,86	19.052,59
Utilidad del ejercicio	-	5.126,27
(-) Pérdidas del ejercicio	(20.201,61)	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	3.977,25	24.178,86

22 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	dic-17	dic-16
Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	403,98	163,14
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	403,98	163,14

CUENTAS DE RESULTADOS

23 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-NETO	1.045.573,05	801.714,31
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	1.058,00	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.046.631,05	801.714,31

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUTMISAGAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

24	INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-17	dic-16
	Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	NO RELACIONADAS		
	Intereses con Instituciones Financieras - locales	-	2.573,07
	Otros	9.444,60	134.545,26
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	9.444,60	137.118,33
	TOTAL INGRESOS	1.056.075,65	938.832,64
25	COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-17	dic-16
	Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
	(+/-) Ajustes	17.759,68	-
	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	326.057,96	256.799,99
	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702.357,76	655.156,63
	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(284.866,75)	(326.057,96)
	OTROS GASTOS		
	Otros	9.278,66	26.420,83
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	770.587,31	612.319,49
26	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-17	dic-16
	Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	86.153,90	96.131,51
	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	13.331,83	8.861,90
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	13.331,78	13.375,52
	Jubilación patronal	2.139,62	2.282,66
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	13.921,94	6.403,51
	OTROS GASTOS		
	Promoción y publicidad	664,00	631,64
	Transporte	20.523,32	4.221,17
	Consumo de combustible y lubricantes	-	602,62
	Gastos de viaje	7.553,50	11.826,10
	Gastos de gestión	2.495,00	7.195,78
	Arrendamiento operativo	16.590,24	10.407,87
	Suministros herramientas materiales y repuestos	5.473,99	1.599,80
	Mantenimiento y reparaciones	8.831,23	8.415,87
	Seguros y reaseguros primas y cesiones	659,97	883,99
	Impuestos contribuciones y otros	25.606,56	43.891,32
	Servicios públicos	-	3.991,33
	Otros	42.785,42	90.745,54
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	299.110,24	311.468,13

QUIMICA SAGAL ECUADOR QUIMISAGAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

27 GASTOS NO OPERACIONALES

dic-17

dic-16

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS FINANCIEROS		
Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	1.754,78	957,34
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.754,78	1.030,39
TOTAL GASTOS	300.865,02	312.498,52

28 CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-17

dic-16

Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(15.376,68)	14.014,63
(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	(15.376,68)	14.014,63
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	-	(2.102,19)
(+) Gastos no Deducibles Locales	10.845,99	10.865,23
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(4.530,69)	22.777,67
Impuesto a la Renta Causado (22%)	(4.824,93)	(6.786,17)
UTILIDAD / PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	(20.201,61)	5.126,27

29 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.


 Ing. Eduardo Miguel Rodríguez
GERENTE GENERAL


 Ing. Carlos Enrique Marcillo
CONTADOR