

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

01 de junio del 2020



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019****(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	\$	35.763,23	\$ 74.840,44	-109%
10102 Activos Financieros (neto)	\$	1.330.797,36	\$ 1.412.850,56	-6%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	\$	37.830,25	\$ 53.921,44	-43%
10105 Activos por impuestos corrientes	\$	13.221,18	\$ 37.351,44	-183%
Total Activos Corrientes	\$	1.417.612,02	\$ 1.578.963,88	-11%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	\$	319.399,24	\$ 391.847,38	-23%
10205 Activos por impuestos diferidos	\$	7.628,95	\$ 4.280,71	44%
10207 Otros activos no corrientes	\$	98.477,09	\$ 98.477,09	0%
Total Activos No Corrientes	\$	425.505,28	\$ 494.605,18	-16%
TOTAL ACTIVOS	\$	1.843.117,30	\$ 2.073.569,06	-13%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar	\$	371.884,16	\$ 455.093,99	-22%
20104 Obligaciones con instituciones financieras	\$	21.714,62	\$ 13.260,01	39%
20107 Otras obligaciones corrientes	\$	221.700,04	\$ 349.378,04	-58%
20110 Anticipos de clientes	\$	17.012,83	\$ 17.323,96	-2%
Total Pasivos Corrientes	\$	632.311,65	\$ 835.056,00	-32%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20202 Cuentas y documentos por pagar	\$	33.906,47	\$ 8.987,87	73%
20203 Obligaciones con instituciones financieras	\$	42.595,54	\$ 129.334,37	-204%
20207 Provision por beneficios a empleados	\$	126.887,97	\$ 131.368,41	-4%
Total Pasivos No Corrientes	\$	203.389,98	\$ 269.690,65	-33%
TOTAL PASIVOS	\$	835.701,63	\$ 1.104.746,65	-32%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital	\$	20.000,00	\$ 20.000,00	0%
302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion	\$	159.108,46	\$ 159.108,46	0%
304 Reservas	\$	475.102,12	\$ 474.662,34	0%
305 Otros resultados integrales	\$	-255.060,88	\$ -255.060,88	0%
306 Resultados acumulados	\$	551.275,53	\$ 561.316,91	-2%
307 Resultados del ejercicio	\$	56.990,44	\$ 8.795,58	85%
TOTAL PATRIMONIO	\$	1.007.415,67	\$ 968.822,41	4%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	1.843.117,30	\$ 2.073.569,06	-13%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Campoverde Narvaez Segundo Guillermo
Representante LegalAndrea Rosales Corozo
Contador(a) General

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4102 Prestacion de Servicios		\$ 2.538.298,33	\$ 2.274.025,78	10%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 2.538.298,33	\$ 2.274.025,78	10%
43 OTROS INGRESOS				
4302 Intereses financieros		\$ -	\$ 228,17	-100%
4305 Otras rentas		\$ 24.047,70	\$ 62.311,61	-159%
TOTAL INGRESOS		\$ 2.562.346,03	\$ 2.336.565,56	9%
52 GASTOS				
5201 Gastos de Venta	68	\$ 2.050.906,88	\$ 1.996.258,46	3%
5202 Gastos de Administracion	69	\$ 273.734,43	\$ 231.758,94	15%
5203 Gastos Financieros	70	\$ 29.926,29	\$ 43.063,79	-44%
5204 Otros Gastos	71	\$ 86.254,08	\$ 34.731,62	60%
TOTAL GASTOS		\$ 2.440.821,68	\$ 2.305.812,81	6%
Utilidad antes de impuestos		\$ 121.524,35	\$ 30.752,75	75%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Campoverde Narvaez Segundo Guillermo
Representante Legal

Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	303	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	20.000,00	159.108,46	-	475.102,12	-	-	- 255.060,88	551.275,53	-	56.990,44	-	1.007.415,67
SALDO RE EXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	20.000,00	159.108,46	-	474.662,34	-	-	- 255.060,88	561.316,91	-	8.795,58	-	968.822,41
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	20.000,00	159.108,46	-	474.662,34	-	-	- 255.060,88	561.316,91	-	8.795,58	-	968.822,41
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	439,78	-	-	-	- 10.041,38	-	56.990,44	-	47.388,84
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				439,78				- 10.041,38				- 9.601,60
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										56.990,44		56.990,44
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	20.000,00	159.108,46	-	474.662,34	-	-	- 255.060,88	561.316,91	-	8.795,58	-	968.822,41
SALDO RE EXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	20.000,00	159.108,46	-	474.662,34	-	-	- 255.060,88	561.316,91	-	-	-	960.026,83
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	990101	20.000,00	159.108,46	-	474.662,34	-	-	- 255.060,88	561.316,91	-	-	-	960.026,83
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.795,58	-	8.795,58
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205												-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										8.795,58		8.795,58


Campoverde Narvaez Segundo Guillermo
Representante Legal


Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

95	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	-39.077,21
9501	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	88.257,34
950101	Clases de cobros por actividades de operación	2.709.539,28
95010101	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2.645.270,13
95010102	Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades de operación	0,00
95010103	Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negocios	0,00
95010104	Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de seguros	0,00
95010105	Otros cobros por actividades de operación	64.269,15
950102	Clases de pagos por actividades de operación	-2.462.287,83
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-83.520,96
95010202	Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negocios	0,00
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	-6.175,91
95010204	Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de seguros	0,00
95010205	Otros pagos por actividades de operación	-2.372.590,96
950103	Dividendos pagados	0,00
950104	Dividendos recibidos	0,00
950105	Intereses pagados	-29.926,29
950106	Intereses recibidos	0,00
950107	Impuestos a las ganancias pagados	-129.067,82
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9502	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-32.348,62
950201	Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	0,00
950202	Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para inversión	0,00
950203	Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0,00
950204	Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950205	Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950206	Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0,00
950207	Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0,00
950208	Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0,00
950209	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-32.348,62
950210	Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0,00
950211	Compras de activos intangibles	0,00
950212	Importes procedentes de otros activos a largo plazo	0,00
950213	Compras de otros activos a largo plazo	0,00
950214	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950215	Anticipos de efectivo efectuados a terceros	0,00
950216	Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0,00
950217	Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950218	Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950219	Dividendos recibidos	0,00
950220	Intereses recibidos	0,00
950221	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9503	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-94.985,93
950301	Aporte en efectivo por aumento de capital	0,00
950302	Financiamiento por emisión de títulos valores	0,00
950303	Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0,00
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	8.454,61
950305	Pagos de préstamos	-85.043,36
950306	Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	0,00
950307	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950308	Dividendos pagados	0,00
950309	Intereses recibidos	0,00
950310	Otras entradas (salidas) de efectivo	-18.397,18
9504	EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	0,00
950401	Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al ejercicio	0,00
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	-39.077,21

9506	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	74.840,44
9507	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	35.763,23
		CUADRADO
	Diferencia	0,00
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L	121.524,35
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFFECTIVO:	169.330,67
97001	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	104.796,76
97002	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en lo	0,00
97003	Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	0,00
97004	Pérdidas en cambio de moneda extranjera	0,00
97005	Ajustes por gastos en provisiones	0,00
97006	Ajuste por participaciones no controladoras	0,00
97007	Ajuste por pagos basados en acciones	0,00
97008	Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	0,00
97009	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	46.305,26
97010	Ajustes por gasto por participación trabajadores	18.228,65
97011	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-202.597,68
98001	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	82.053,20
98002	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	20.782,02
98003	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	16.091,19
98004	(Incremento) disminución en inventarios	0,00
98005	(Incremento) disminución en otros activos	0,00
98006	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-64.467,14
98007	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-145.906,65
98008	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-110.839,17
98009	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-311,13
98010	Incremento (disminución) en otros pasivos	0,00
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de ope	88.257,34
		CUADRADO
	FLUJOS DE EF	
	Diferencia	0,00

 Cheng Zhen
Representante Legal

 Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

(1) Entidad que Reporta

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Machala, República del Ecuador, mediante escritura pública del 13 de abril de 1977; su actividad principal consiste en SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes "Presentación de Estados Financieros".

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Inventarios

Los inventarios corresponden a los bienes de propiedad de la compañía disponibles para su producción, consumo o venta, inicialmente se miden al costo que comprende el valor de adquisición más todos los costos directamente atribuibles a la compra o producción, menos cualquier descuento o rebaja, hasta que se encuentren listos para su utilización, son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Posteriormente son valuados con el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para concluir su producción o para la venta.

Valor Neto Realizable.- Es el precio de venta estimado en el curso de los negocios, menos los gastos de comercialización, distribución y otros relacionados directamente con la venta. Cuando las condiciones del mercado determinen el costo a su valor neto de realización, se registrará una provisión de deterioro por la diferencia de valor. Los montos relacionados a obsolescencia por caducidad siguen el trámite que determinan las leyes para retirarlos del mercado.

2.7 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	% depreciación
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.8 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.9 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes “Beneficios a los empleados” numeral 28.24 “Reconocimiento – elección de la política contable” literal (b).

- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

2.11 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.12 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.

- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.-** Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.-** Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, "Impuestos diferidos" del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Caja General Efectivo	\$6.596,35	\$1.764,40	73,25%
Banco de Machala Cuenta Corriente N° 1030207501	\$3.515,12	\$18.311,96	-420,95%
Banco del Pacífico Cta. Ahorros N° 1038794861	\$24,07	\$9.539,49	-39532,28%
Banco de Guayaquil Cuenta Corriente N° 12710216	\$21.911,73	\$43.008,63	-96,28%
Banco de Guayaquil N° 45514056	\$3.715,96	\$2.215,96	40,37%
Total general	\$35.763,23	\$74.840,44	-39935,89%

6. Activos financieros

Las deferentes cuentas por cobrar que tiene DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA, se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
---------	---------	---------	------

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	\$8.160,20	\$6.737,65	17,43%
Préstamos a Empleados Dpto. ventas	\$250,00		100,00%
Anticipos a Empleados Dpto. Administrativo	\$32.066,02	\$24.454,44	23,74%
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-\$177.219,15	-\$177.219,15	0,00%
Cuentas por Cobrar Clientes	\$357.572,63	\$357.418,25	0,04%
Cuentas por Cobrar Retenciones Asumidas	\$69,37	\$149,07	-114,89%
Cuentas por Cobrar SGCN	\$169.157,96	\$232.658,81	-37,54%
Cuentas por Cobrar EFCC	\$420,68	\$1.925,68	-357,75%
Cuentas por Cobrar DFPA	\$27.904,20	\$34.297,17	-22,91%
Cuentas por Cobrar DT	\$283.407,63	\$252.613,42	10,87%
Cuentas por Cobrar varios	\$29.695,56		100,00%
Préstamos a Varios - Otros		\$21,48	-100,00%
Préstamos a Varios - DFPA	\$13.274,37	\$13.274,37	0,00%
Préstamos a DT		\$1.695,60	-100,00%
Cuentas por cobrar cervecería Nacional	\$85.254,21	\$142.407,99	-67,04%
Préstamos a Terceros	\$413.355,45	\$413.399,42	-0,01%
Cheques en Garantía	\$55.184,00	\$55.184,00	0,00%
Garantías por Glosas Tributarias	\$32.044,23	\$53.632,36	-67,37%
Garantías por Glosas Judiciales y Laborales	\$200,00	\$200,00	0,00%
Total general	\$1.330.797,36	\$1.412.850,56	-615,44%

7. Anticipos y otros pagos anticipados

Según estados financieros los pagos anticipados de la compañía al 31 de diciembre del 2019, se refleja de la siguiente manera:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipos a Proveedores	\$36.517,68	\$51.600,35	-41,30%
Seguros Pagados por Anticipado - Vehículos	\$1.112,57	\$2.321,09	-108,62%
Impuesto al Valor agregado Pagado IVA			-100,00%
Anticipos a Particulares	\$200,00		100,00%
Total general	\$37.830,25	\$53.921,44	-149,93%

8. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Crédito del Impuesto a la Renta (Año Corriente)	\$13.221,18	\$22.674,20	-71,50%
Crédito del Impuesto a la Renta (Años Anteriores)		\$14.676,61	-100,00%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Crédito del Impuesto a la Renta (IFIS)		\$0,63	-100,00%
--	--	--------	----------

Total general	\$13.221,18	\$37.351,44	-271,50%
----------------------	--------------------	--------------------	-----------------

9. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Muebles y Enseres	\$5.730,31	\$5.730,31	0,00%
Maquinaria y Equipo	\$205.488,09	\$174.333,48	15,16%
Equipos Varios	\$16.708,06	\$16.708,06	0,00%
Equipo de Computación	\$16.554,35	\$16.221,67	2,01%
Otros Activos Fijos Administración	\$228,00	\$228,00	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-\$14.200,23	-\$13.306,14	6,30%
Equipos de Oficina	\$21.741,53	\$21.480,19	1,20%
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-\$4.193,08	-\$3.716,73	11,36%
Instalaciones	\$24.057,93	\$24.057,93	0,00%
Equipos de Comunicación - Radios	\$3.772,82	\$3.772,82	0,00%
Equipo de Seguridad e Vigilancia Privada	\$1.125,00	\$1.125,00	0,00%
Vehiculos	\$240.300,00	\$240.300,00	0,00%
Cabecal DC087	\$8.035,71	\$8.035,71	0,00%
Camion OCN907	\$14.148,00	\$14.148,00	0,00%
Camion OCL634	\$8.814,00	\$8.814,00	0,00%
Camion OCL768	\$5.618,00	\$5.618,00	0,00%
Vehiculo Importado	\$47.600,00	\$47.600,00	0,00%
Vehiculo E. Maulme	\$54.752,23	\$54.752,23	0,00%
Vehículos (6)	\$425.255,34	\$425.255,34	0,00%
Vehiculo - RBA1618	\$74.553,57	\$74.553,57	0,00%
Vehiculo - Tracto Camión International	\$216.267,87	\$216.267,88	0,00%
Vehiculo - Camion Chasis Cabinado OCR0257	\$24.196,43	\$24.196,43	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9395	\$68.247,05	\$68.247,05	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9396	\$68.247,05	\$68.247,05	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9397	\$68.247,05	\$68.247,05	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9398	\$68.247,05	\$68.247,05	0,00%
Vehiculo - Camion AC 6X4 TM - OBA9399	\$82.362,66	\$82.362,66	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9400	\$68.080,65	\$68.080,65	0,00%
Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OAA3353	\$70.540,20	\$70.540,20	0,00%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Repuestos y Herramientas PPE	\$1.487,60	\$1.487,60	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Instalaciones	-\$21.652,02	-\$21.652,02	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo NO Revaluados	-\$127.703,29	-\$113.818,15	10,87%
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo Revaluados	-\$15.443,98	-\$15.443,98	0,00%
		-	
		\$1.041.799,7	
(-) Depreciación Acumulada de Vehiculos NO Revaluados	-1.131.211,23	3	7,90%
(-) Depreciación Acumulada de Vehiculos Revaluados	-\$275.952,43	-\$275.952,43	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administrativos	-\$171,91	-\$151,39	11,94%
(-) Depreciación Acumulada de Repuestos y Herramientas	-\$1.079,14	-\$969,98	10,12%
		100,00	
Sistema de control inventario	\$600,00	\$0,00	%
Total general	\$319.399,24	\$391.847,38	176,86%

10. Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos que tiene la compañía están dado por las provisiones de Jubilación Patronal como Provisión por desahucio:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Activos diferidos	\$7.628,95	\$4.280,71	43,89%
Total general	\$7.628,95	\$4.280,71	43,89%

11. Otros activos no corrientes

Los otros activos no corrientes que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cuentas por Cobrar a Cervecería Nacional - Dinadec - No Corrientes	\$98.477,09	\$98.477,09	0,00%
Total general	\$98.477,09	\$98.477,09	0,00%

12. Cuentas y documentos por pagar

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cuentas por Pagar Proveedores	\$63.818,71	\$152.835,95	-139,48%
Cuentas por Pagar Dinadec	\$4.284,47	\$36.546,78	-753,01%
Cuentas por Pagar Dinadec Envases-DEPOT	\$3.540,65	\$3.540,65	0,00%
Cuentas por Pagar a Proveed. por Empleados		\$257,28	-100,00%
Documentos por Pagar	\$300.240,33	\$261.913,33	12,77%
Total general	\$371.884,16	\$455.093,99	-979,72%

13. Obligaciones con instituciones financieras

Sus obligaciones con las entidades financieras al 31 de diciembre del 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Obligaciones Bancarias-Banco de Machala	\$12.749,67	\$13.260,01	-4,00%
Banco de Machala - Tarjetas de Crédito	\$8.964,95		100,00%
Total general	\$21.714,62	\$13.260,01	96,00%

14. Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$15.207,68	\$13.927,31	8,42%
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	\$11.591,15	\$9.192,71	20,69%
Obligaciones Laborales por Pagar	\$6.917,87	\$6.011,43	13,10%
Vacaciones por Pagar	\$40.372,49	\$48.722,34	-20,68%
Obligación con la Administración Tributaria	\$7.998,93	\$5.048,36	36,89%
Fondo de Reserva por Pagar	\$4.175,12	\$2.847,93	31,79%
Préstamos Quirografarios por Pagar			-100,00%
Obligación con la Administración Tributaria Glosas	\$74.705,35	\$241.598,41	-223,40%
Aporte Personal 9,45% por pagar			-100,00%
Aporte Patronal 11,15% por pagar			-100,00%
IECE y SECAP 1% por pagar			-100,00%
Obligaciones con el IESS por Pagar	\$11.787,08	\$13.203,92	-12,02%
Sueldos y Salarios por Pagar	\$27.803,00	\$1.649,20	94,07%
Pensiones Alimenticias de Empleados por Pagar	\$581,43	\$232,20	60,06%
10% Participación Trabajadores por Pagar	\$13.706,61	\$4.629,48	66,22%
5% Participación Trabajadores por Cargas Familiares por Pagar	\$6.853,33	\$2.314,75	66,22%
Total general	\$221.700,04	\$349.378,04	-258,63%

15. Anticipo a clientes

Los distintos anticipos que realizo la compañía en el periodo auditado se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipos de Clientes	\$17.012,83	\$16.772,83	1,41%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Cuentas por pagar SGCN			-100,00%
Cuentas por pagar EFCC-GMCC-CMCC			-100,00%
Cuentas por pagar CMCC	\$551,13		-100,00%
Cuentas por pagar DFPA			-100,00%
Total general	\$17.012,83	\$17.323,96	-398,59%

16. Cuentas y documentos por pagar

Las distintas cuentas y documentos por pagar son las siguientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019 se detalla:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Préstamos por Pagar a Terceros	\$33.906,47	\$7.755,47	77,13%
Obligaciones Societarias por pagar		\$1.232,40	-100,00%
Total general	\$33.906,47	\$8.987,87	-22,87%

17. Obligaciones con instituciones financieras

Las Obligaciones con instituciones financieras y por desahucio como de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Banco de Guayaquil		\$1.695,47	-100,00%
Cuentas por Pagar DINADec a Largo Plazo	\$42.595,54	\$42.595,54	0,00%
Banco de Machala		\$85.043,36	-100,00%
Total general	\$42.595,54	\$129.334,37	-200,00%

18. Provisión por beneficio a empleados

Las distintas provisiones que maneja la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Jubilación Patronal por Pagar a Largo Plazo	\$96.032,62	\$101.446,34	-5,64%
Desahucio por Pagar a Largo Plazo	\$30.855,35	\$29.922,07	3,02%
Total general	\$126.887,97	\$131.368,41	-2,61%

19. Capital

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Capital Social	\$20.000,00	\$20.000,00	0,00%
Total general	\$20.000,00	\$20.000,00	0,00%

20. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Los aportes con corte al 31 de diciembre del 2019, de la compañía ascienden a:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Campoverde Coronado Guillermo Mauricio	\$954,65	\$954,65	0,00%
Campoverde Narváez Segundo Guillermo	\$158.153,81	\$158.153,81	0,00%
Total general	\$159.108,46	\$159.108,46	0,00%

21. Reservas

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Reserva Legal	\$56.895,54	\$56.455,76	0,77%
Reserva de Capital	\$37.245,13	\$37.245,13	0,00%
Reserva Facultativa y Estatutaria	\$1.331,45	\$1.331,45	0,00%
Reserva por Revaluación de Propiedades, Planta y Equipo	\$379.630,00	\$379.630,00	0,00%
Total general	\$475.102,12	\$474.662,34	0,77%

22. Resultados acumulados

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ganancias Acumuladas	\$551.275,53	\$561.316,91	-1,82%
Total general	\$551.275,53	\$561.316,91	-1,82%

23. Resultados del ejercicio

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ganancia Neta del Periodo	\$56.990,44	\$8.795,58	84,57%
Total general	\$56.990,44	\$8.795,58	84,57%

24. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF	-\$255.060,88	-\$255.060,88	0,00%
Prestación de Servicios y Comisiones	\$2.197.156,12	\$1.931.351,53	12,10%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Prestación de Servicios - Transporte	\$341.142,21	\$342.494,25	-0,40%
Prestación de Servicios - Traslados		\$180,00	-100,00%
Faltas injustificadas/multas y o servicio		\$228,17	-100,00%
Intereses Ganados - Rend. Financieros Cta. Ahorros	\$9,70	\$7,43	23,40%
Otros Ingresos Varios	\$4.588,72	\$34.048,14	-642,00%
Sobrantes de Envases		\$7.565,30	-100,00%
Reversión - Desahucio Ventas	\$1.623,69	\$5.176,76	-218,83%
Reversión - Desahucio Administración	\$424,64	\$588,68	-38,63%
Reversión - Jubilación Patronal Ventas - Exento	\$15.743,17	\$14.288,98	9,24%
Reversión - Jubilación Patronal Administración - Exento	\$1.657,78	\$636,32	61,62%
Total general	\$2.307.285,15	\$2.081.504,68	1093,50%

25. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de ventas

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Lubricantes	\$20.920,70	\$26.651,50	-27,39%
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	\$4.950,00	\$7.100,00	-43,43%
Comisiones	\$74,59	\$480,52	-544,22%
Hospedaje	\$136,07	\$75,00	44,88%
25% Tiempo de Servicio - Ventas		\$25,45	-100,00%
Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$10.730,42	\$375,11	96,50%
Mantenimiento de Vehículos	\$102.365,78	\$132.224,00	-29,17%
Combustibles - Diésel	\$113.485,42	\$115.023,54	-1,36%
Combustibles - Gasolina	\$251,68	\$12.762,26	-4970,83%
Combustibles - GLP	\$40.280,80	\$42.584,65	-5,72%
Seguros y Reaseguros Vehículos	\$50.354,87	\$59.191,87	-17,55%
Suministros y Materiales - Ventas	\$54.590,71	\$45.504,56	16,64%
Suministros de Limpieza - Ventas	\$100,88	\$78,47	22,21%
Gasto Matriculación de Vehículos	\$5.117,46	\$9.539,21	-86,41%
Sueldo Básico Unificado - Ventas	\$358.869,24	\$338.487,53	5,68%
Horas Extras - Ventas	\$25.669,38	\$107.535,51	-318,93%
Otras Remuneraciones - Ventas	\$78.822,75	\$58.859,70	25,33%
Horas Extras - Ventas ND	\$52.066,70	\$0,00	100,00%
Fondo de Reserva - Ventas	\$25.374,89	\$23.036,12	9,22%
Aporte Patronal 11.15% - Ventas	\$39.817,72	\$40.685,56	-2,18%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Aporte IECE 0.5% - Ventas	\$3.571,22	\$3.648,28	-2,16%
Responsabilidad Patronal - Ventas	\$747,58	\$366,00	51,04%
Décimo Tercer Sueldo - Ventas	\$31.230,64	\$30.527,20	2,25%
Décimo Cuarto Sueldo - Ventas	\$26.539,61	\$24.546,99	7,51%
Vacaciones - Ventas	\$17.000,81	\$16.572,85	2,52%
Jubilación Patronal Ventas	\$276,48		100,00%
25% Subsidio de Maternidad - Ventas		\$275,06	-100,00%
Subsidio de Paternidad - Ventas	\$731,20	\$1.097,54	-50,10%
Indemnizaciones y Bonificaciones - Ventas	\$3.881,28	\$9.070,51	-133,70%
Otros Beneficios y Subsidios - Ventas		\$170,60	-100,00%
Perdidas por Deudas Asumidas de Empleados	\$399,82	\$5,76	98,56%
Incentivos y obsequios al personal de ventas	\$2.052,92		100,00%
Jubilación Patronal Ventas - NO Deducible	\$8.490,85	\$8.292,52	2,34%
Desahucio - Ventas	\$4.647,32	\$7.798,21	-67,80%
Gastos Pago de Personal Ocasional	\$48.680,77	\$34.522,45	29,08%
Mantenimiento de enseres	\$60,00		100,00%
Mantenimiento de Radios		\$500,00	-100,00%
Mantenimientos de Locales	\$12.015,50	\$37.901,50	-215,44%
Mantenimiento de Equipo de Computación	\$68,39	\$426,79	-524,05%
Mantenimiento de vehículos cambio de Neumaticos	\$5.435,49		100,00%
Mantenimiento de vehículos cambio de aceites, filtros y lubricantes	\$6.624,60		100,00%
Mantenimiento de vehículos cambio electromecanica	\$12.510,49		100,00%
Mantenimiento de vehículos cambio carrocería	\$15.601,03		100,00%
Mantenimiento de vehículos limpieza de camiones	\$810,00		100,00%
Alquiler de vehículos	\$44.799,50		100,00%
Alquiler de Triciclos	\$825,00		100,00%
Arriendo de inmuebles	\$7.200,00		100,00%
Publicidad y Propaganda	\$340,00		100,00%
Seguro - Servicio de Rastreo Satelital de Vehículo	\$3.304,25	\$4.462,78	-35,06%
Servicio de Transporte Público y Privado	\$165.428,76	\$51.342,76	68,96%
Pasajes Taxi	\$2,00	\$0,00	100,00%
Donaciones y Obsequios	\$660,00	\$75,80	88,52%
Alimentación y Movilización	\$138.737,05	\$128.379,84	7,47%
Peajes - Ventas	\$11.285,26	\$19.502,52	-72,81%
Movilización		\$631,25	-100,00%
Viáticos	\$8.484,52	\$19.561,09	-130,55%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Parqueadero - ventas	\$150,00		100,00%
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	\$14.161,76	\$14.648,42	-3,44%
Telefonía Electrónica	\$141,93	\$201,34	-41,86%
Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles	\$106,87	\$968,40	-806,15%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deducible - Ventas	\$100.040,53	\$106.303,29	-6,26%
Uniformes y Equipo Protector Personal de Ventas	\$20.280,82	\$22.874,58	-12,79%
Repuestos y Herramientas (Gastos)	\$68.868,49	\$151.629,37	-120,17%
Neumáticos Nuevos	\$11.869,58		100,00%
Neumáticos Reencauchados	\$7.900,39		100,00%
Gastos de Seguridad Privada	\$13.068,00	\$22.644,72	-73,28%
Gastos de Vigilantes	\$8.794,00		100,00%
Manipuleo, carga y descarga de mercader	\$156.684,05	\$89.876,34	42,64%
Faltante o Bajas de Liquido	\$448,08	\$34.137,39	-7518,59%
Obsequios y Donaciones de Productos	\$750,00	\$49,60	93,39%
Faltante o Bajas de Envases	\$43.367,04	\$118.813,30	-173,97%
Perdidas por Billetes Falsificados	\$5,00	\$20,00	-300,00%
Perdidas en Asalto y/o Robo	\$21.109,02	\$4.014,09	80,98%
Avaluó y Peritajes de Bienes - Ventas		\$900,00	-100,00%
Gastos Varios Ventas	\$13.943,33	\$9.278,76	33,45%
Multas y Sanciones vehiculares ND	\$2.795,59		100,00%
			-
Total general	\$2.050.906,88	\$1.996.258,46	14206,19%

Gastos de Administración

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Comisiones	\$1.186,88		100,00%
Mantenimiento de Equipos de Computación	\$142,86		100,00%
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales Administrativo	\$6.253,28	\$9.581,84	-53,23%
Mantenimiento de Equipos de Oficina	\$534,64	\$184,04	65,58%
			-
Impuestos Varios - Multas		\$1.932,71	100,00%
Contribución Superintendencia de Compañías	\$1.694,37	\$1.540,50	9,08%
IVA al Gasto	\$88.654,65	\$97.472,72	-9,95%
Suministros y Útiles de Oficina Administrativo	\$1.277,71	\$1.592,14	-24,61%
Asesorías Contables Tributarias de Auditoria	\$2.867,00	\$1.220,00	57,45%
Servicio de Transporte Público y Privado	\$95,36		100,00%
Alimentación y Movilización	\$1.493,07	\$161,19	89,20%
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	\$1.876,33	\$16,53	99,12%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles	\$351,05	\$0,30	99,91%
			-
Gastos Médicos de Seguridad y Salud Industrial - Ventas		\$236,67	100,00%
Sueldo Básico Unificado - Administrativo	\$74.311,57	\$66.946,28	9,91%
Horas Extras - Administrativo	\$1.030,90	\$132,63	87,13%
Otras Remuneraciones administrativas	\$9.491,32		100,00%
Fondo de Reserva Administrativo	\$5.903,24		100,00%
Aporte Patronal 11.15% - Administrativo	\$7.898,48	\$12.984,91	-69,42%
			-
Otras Remuneraciones - Administrativo		\$1.168,78	100,00%
Aporte IECE-SECAP 1% - Administrativo	\$708,35	\$672,71	5,03%
Décimo Tercer Sueldo - Administrativo	\$4.242,36	\$3.652,90	13,89%
Décimo Cuarto Sueldo - Administrativo	\$3.350,97	\$2.829,58	15,56%
Vacaciones - Administrativo	\$2.978,43	\$2.803,35	5,88%
Jubilación Patronal Administrativo - NO Deducible	\$708,34	\$691,79	2,34%
Desahucio - Administrativo	\$322,92	\$340,31	-5,39%
			-
Gastos Pago de Personal Ocasional Administrativo		\$926,45	100,00%
Mantenimiento y Actualizaciones Programa de Contabilidad	\$1.203,24	\$948,36	21,18%
Mantenimiento local Administrativo	\$3.845,00		100,00%
Mantenimiento de Vehículos Administrativo	\$2.112,69		100,00%
Peajes - Administrativo	\$17,12	\$12,00	29,91%
Telefonía Electrónica administrativo	\$14,30		100,00%
Patentes Municipales	\$7.112,15		100,00%
Impuestos 1,5 por mil	\$1.716,58		100,00%
			-
Permisos de Bomberos		\$800,09	100,00%
			-
Permisos de Salud		\$14,32	100,00%
			-
Predios Urbanos		\$50,26	100,00%
Permisos Especiales del MTOP	\$2.099,70	\$2.415,78	-15,05%
			-
Incentivos, Contribuciones y Regalias	\$825,20	\$3.384,50	310,14%
Perdida por Pago de Impuestos en Exceso	\$7.214,05	\$15,60	99,78%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deducible - Administrativo	\$4.756,23	\$4.883,40	-2,67%
Gasto de Restauración	\$200,00		100,00%
Gastos de Representación	\$13.387,19	\$12.146,30	9,27%
Gasto Matriculación de Vehículos Administrativos	\$103,45		100,00%
Avaluó de Inmuebles Administrativos	\$611,11		100,00%

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Combustibles Diésel - Administrativo	\$434,44		100,00%
Combustibles Gasolina - Administrativo	\$10.707,90		100,00%
Total general	\$273.734,43	\$231.758,94	1029,77%

Gastos Financieros

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Comisiones Bancarias	\$1.898,81	\$1.372,61	27,71%
Intereses por Sobregiros Bancarios	\$883,59	\$1.004,51	-13,69%
Gasto Financiero - Jubilación Patronal	\$6.916,87	\$7.506,90	-8,53%
Gasto Financiero - Desahucio	\$2.254,36	\$2.313,28	-2,61%
Servicios Financieros	\$26,82	\$981,25	-3558,65%
Gastos Médicos de Seguridad y Salud Industrial - Administrativo		\$80,00	-100,00%
Intereses Bancarios	\$17.937,26	\$29.777,34	-66,01%
Cargo por Cheque Devuelto	\$8,58	\$27,90	-225,17%
Total general	\$29.926,29	\$43.063,79	-3946,95%

Otros gastos

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
GND Intereses a Terceros	\$60.551,81	\$31.233,70	48,42%
GND Compras sin Factura/RUC	\$19.442,97	\$800,00	95,89%
GND Multas e Intereses	\$1.768,82	\$2.249,92	-27,20%
GND Retenciones Asumidas	\$863,23		100,00%
Gastos por Reembolso	\$3.627,25	\$448,00	87,65%
Total general	\$86.254,08	\$34.731,62	304,75%

26. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

27. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 1 de 8

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

CODIGO	NOMBRE		
4	INGRESOS		
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
40102	PRESTACION DE SERVICIOS		
4010201	Prestación de Servicios y Comisiones	2,197,156.12	
4010204	Prestación de Servicios - Transporte	341,142.21	
40103	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4010301	Otros Ingresos Varios	4,588.72	
403	OTROS INGRESOS		
40302	INTERESES FINANCIEROS		
4030201	Intereses Ganados - Rend. Financieros Cla. Ahorros	9.70	
40303	OTRAS RENTAS		
4030303	Reversión - Desahucio Ventas	1,623.69	
4030304	Reversión - Desahucio Administración	424.64	
4030306	Reversión - Jubilación Patronal Ventas - Exento	15,743.17	
4030308	Reversión - Jubilación Patronal Administración - Exento	1,657.78	
		19,449.28	
		9.70	
		19,458.98	
		2,538,298.33	
			2,542,887.05

TOTAL INGRESOS **2,562,346.03**

5	COSTOS Y GASTOS		
502	GASTOS		
50201	GASTOS DE VENTA		
5020101	SUELDO, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		
502010101	Sueldo Básico Unificado - Ventas	358,869.24	
502010102	Horas Extras - Ventas	25,669.38	
502010103	Otras Remuneraciones - Ventas	78,822.75	
502010104	Horas Extras - Ventas (ND)	52,066.70	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		
502010201	Fondo de Reserva - Ventas	25,374.89	
502010202	Aporte Patronal 11.15% - Ventas	39,817.72	
		69,511.41	
		515,428.07	
		2,050,906.88	
			2,440,821.68

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

Página 2 de 8

CODIGO	NOMBRE	
502010203	Aporte IECE 0.5% - Ventas	3,571.22
502010205	Responsabilidad Patronal - Ventas	747.58
5020103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	82,112.76
502010301	Decimo Tercer Sueldo - Ventas	31,230.64
502010302	Decimo Cuarto Sueldo - Ventas	26,539.61
502010303	Vacaciones - Ventas	17,000.81
502010306	Subsidio de Paternidad - Ventas	731.20
502010308	Indemnizaciones y Bonificaciones - Ventas	3,881.28
502010309	Jubilación Patronal - Ventas	276.48
502010312	Pérdidas por Deudas Asumidas de Empleados	399.82
502010313	Incentivos y Obsequios al Personal - Ventas	2,052.92
5020104	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	13,138.17
502010402	Jubilación Patronal Ventas - NO Deducible	8,490.85
502010403	Desahucio - Ventas	4,647.32
5020105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	4,950.00
502010501	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	4,950.00
5020106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	48,680.77
502010601	Gastos Pago de Personal Ocasional	48,680.77
5020108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	166,221.70
502010801	Mantenimiento de Vehículos - Motores, Cabina y Varios	102,365.78
502010804	Mantenimiento de Enseres	60.00
502010805	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	10,730.42
502010806	Mantenimientos de Locales	12,015.50
502010807	Mantenimiento de Equipo de Computación	68.39
502010809	Mantenimiento de Vehículos - Cambio de Neumáticos	5,435.49
502010810	Mantenimiento de Vehículos - Cambio de Aceites, Filtros y Lubricantes	6,624.60
502010811	Mantenimiento de Vehículos - Electromecánica	12,510.49
502010812	Mantenimiento de Vehículos - Carrocería	15,601.03
502010813	Mantenimiento de Vehículos - Limpieza de Camiones	810.00

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 jun /2020 15:52

Página 3 de 8

CODIGO	NOMBRE		
5020109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		52,824.50
502010901	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	45,624.50	
50201090101	Alquiler de Vehiculos	44,799.50	
50201090103	Alquileres de Tricidos	825.00	
502010902	ARRENDAMIENTO INMUEBLES	7,200.00	
50201090201	Arriendo de Inmuebles	7,200.00	
5020110	COMISIONES		74.59
502011001	Comisiones	74.59	
5020111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		340.00
502011102	Publicidad y Propaganda	340.00	
5020112	COMBUSTIBLES		154,017.90
502011201	Combustibles Diesel - Ventas	113,485.42	
502011202	Combustibles Gasolina - Ventas	251.68	
502011203	Combustibles GLP - Ventas	40,280.80	
5020113	LUBRICANTES		20,920.70
502011301	Lubricantes - Ventas	20,920.70	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		53,659.12
502011402	Seguros y Reaseguros Vehiculos	50,354.87	
502011405	Seguro - Servicio de Rastreo Satelital de Vehiculo	3,304.25	
5020115	TRANSPORTE		165,430.76
502011501	Servicio de Transporte Público y Privado	165,428.76	
502011502	Pasajes - Taxis	2.00	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasaljos a accionistas, trabajadores y clientes)		660.00
502011603	Donaciones y Obsequios	660.00	
5020117	GASTOS DE VIAJE		158,792.90
502011701	Alimentación y Movilización	138,737.05	
502011702	Peajes - Ventas	11,285.26	
502011704	Hospedaje	136.07	
502011705	Viáticos	8,484.52	

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

Página 4 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502011706	Parqueadero - Ventas	150.00	
5020118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		14,303.69
502011801	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	14,161.76	
502011802	Telefonía Electrónica	141.93	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		106.87
502011901	Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles	106.87	
5020120	DEPRECIACIONES		100,040.53
502012002	DEPRECIACIÓN NO ACELERADA		100,040.53
50201200201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deducible - Ventas	100,040.53	
5020124	OTROS GASTOS		429,692.44
502012401	UNIFORMES Y EQUIPO PROTECTOR PERSONAL		20,280.82
50201240101	Uniformes y Equipo Protector Personal de Ventas	20,280.82	
502012402	SUMINISTROS Y MATERIALES		54,691.59
50201240201	Suministros y Materiales - Ventas	54,590.71	
50201240202	Suministros de Limpieza - Ventas	100.88	
502012403	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		88,638.46
50201240301	Repuestos y Herramientas (Gastos)	68,868.49	
50201240302	Neumáticos Nuevos	11,869.58	
50201240303	Neumáticos Reencauchados	7,900.39	
502012404	GASTOS DE GUARDIANIA Y SEGURIDAD		21,862.00
50201240401	Gastos de Seguridad Privada	13,068.00	
50201240402	Gastos de Vigilantes	8,794.00	
502012405	MANIPULEO, CARGA Y DESCARGA DE MERCADERIAS		156,684.05
50201240501	Manipuleo, carga y descarga de mercader	156,684.05	
502012406	BAJA DE INVENTARIO		44,565.12
50201240601	Faltante o Bajas de Liquido	448.08	
50201240602	Obsequios y Donaciones de Productos	750.00	
50201240604	Faltante o Bajas de Envases	43,367.04	
502012407	PERDIDAS		21,114.02

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

Página 5 de 8

CODIGO	NOMBRE		
50201240702	PERDIDAS DE EFECTIVO	21,114.02	
5020124070201	Perdidas por Billetes Falsificados	5.00	
5020124070202	Perdidas en Asalto y/o Robo	21,109.02	
502012408	GASTOS POR MATRICULACIÓN	5,117.46	
50201240801	Gasto Matriculación de Vehículos - Ventas	5,117.46	
502012410	OTROS GASTOS	16,738.92	
50201241001	Gastos Varios Ventas	13,943.33	
50201241003	Multas y Sanciones Vehiculares (ND)	2,795.59	
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		273,734.43
5020201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	84,833.79	
502020101	Sueldo Básico Unificado - Administrativo	74,311.57	
502020102	Horas Extras - Administrativo	1,030.90	
502020103	Otras Remuneraciones - Administrativo	9,491.32	
5020202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	14,510.07	
502020201	Fondo de Reserva - Administrativo	5,903.24	
502020202	Aporte Patronal 11.15% - Administrativo	7,898.48	
502020203	Aporte IECE-SECAP 1% - Administrativo	708.35	
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	10,571.76	
502020301	Decimo Tercer Sueldo - Administrativo	4,242.36	
502020302	Decimo Cuarto Sueldo - Administrativo	3,350.97	
502020303	Vacaciones - Administrativo	2,978.43	
5020204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,031.26	
502020402	Jubilación Patronal Administrativo - NO Deducible	708.34	
502020403	Desahucio - Administrativo	322.92	
5020205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	6,253.28	
502020501	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales Administrativo	6,253.28	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7,838.43	
502020801	Mantenimiento de Equipos de Oficina	534.64	
502020802	Mantenimiento de Equipos de Computación	142.86	

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 6 de 8

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

CODIGO	NOMBRE		
502020803	Mantenimiento y Actualizaciones Programa de Contabilidad	1,203.24	
502020805	Mantenimientos de Locales Administrativo	3,845.00	
502020807	Mantenimiento de Vehículos - Administrativo	2,112.69	
5020210	COMISIONES	1,186.88	
502021001	Comisiones	1,186.88	
5020212	TRANSPORTE	95.36	
502021201	Servicio de Transporte Público y Privado	95.36	
5020214	GASTOS DE VIAJE	1,510.19	
502021401	Alimentación y Movilización	1,493.07	
502021402	Peajes - Administrativo	17.12	
5020215	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1,890.63	
502021501	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	1,876.33	
502021502	Telefonía Electrónica - Administrativo	14.30	
5020216	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	351.05	
502021601	Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles	351.05	
5020217	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	109,316.70	
502021701	IMPUESTOS VARIOS	101,277.45	
50202170105	Patentes Municipales	7,112.15	
50202170106	Impuesto 1,5 por mil	1,716.58	
50202170108	Contribución Superintendencia de Compañías	1,604.37	
50202170110	Permisos Especiales del MTOP	2,099.70	
50202170112	IVA al Gasto	88,654.65	
502021702	INCENTIVOS, CONTRIBUCIONES Y REGALIAS	825.20	
50202170201	Incentivos, Contribuciones y Regalías	825.20	
502021703	IMPUESTOS FISCALES	7,214.05	
50202170301	Pérdida por Pago de Impuestos en Exceso	7,214.05	
5020218	DEPRECIACIONES	4,756.23	
502021802	DEPRECIACIÓN NO ACELERADA	4,756.23	
50202180201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deducible - Administrativo	4,756.23	

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 7 de 8

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

CODIGO	NOMBRE		
5020221	GASTO POR REESTRUCTURACIÓN		200.00
502022101	Gastos por Restauración	200.00	
5020223	OTROS GASTOS		18,246.46
502022302	SUMINISTROS Y MATERIALES		1,277.71
50202230201	Suministros y Utiles de Oficina Administrativo	1,277.71	
502022303	GASTOS DE REPRESENTACION		13,387.19
50202230301	Gastos de Representación	13,387.19	
502022304	ASESORIAS TRIBUTARIAS		2,867.00
50202230401	Asesorías Contables Tributarias de Auditoría	2,867.00	
502022306	GASTOS POR MATRICULACIÓN		103.45
50202230601	Gasto Matriculación de Vehículos - Administrativo	103.45	
502022307	AVALÚOS		611.11
50202230701	Avaluo de Inmuebles Administrativos	611.11	
5020225	COMBUSTIBLES		11,142.34
502022501	Combustibles Diesel - Administrativo	434.44	
502022502	Combustibles Gasolina - Administrativo	10,707.90	
50203	GASTOS FINANCIEROS		29,926.29
5020301	INTERESES		27,992.08
502030101	Intereses Bancarios	17,937.26	
502030102	Intereses por Sobregiros Bancarios	883.59	
502030103	Gasto Financiero - Jubilación Patronal	6,916.87	
502030104	Gasto Financiero - Desahucio	2,254.36	
5020302	COMISIONES		1,898.81
502030201	Comisiones Bancarias	1,898.81	
5020305	OTROS GASTOS FINANCIEROS		35.40
502030501	Servicios Financieros	26.82	
502030502	Cargo por Cheque Devuelto	8.58	
50204	OTROS GASTOS		86,254.08
5020401	GASTOS NO DEDUCIBLES		82,626.83

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

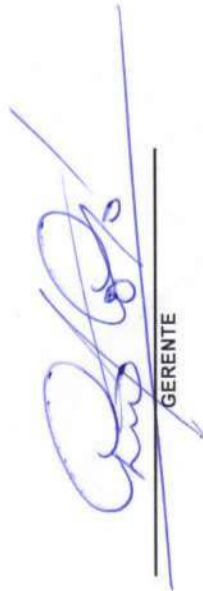
EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 Jun /2020 15:52

CODIGO	NOMBRE	
502040101	GND Multas e Intereses	1,768.82
502040102	GND Retenciones Asumidas	863.23
502040104	GND Intereses a Terceros	60,551.81
502040105	GND Compras sin Factura/RUC	19,442.97
5020402	GASTOS POR REEMBOLSO	3,627.25
502040201	Gastos por Reembolso	3,627.25
TOTAL EGRESOS		2,440,821.68

UTILIDAD DEL EJERCICIO : 121,524.35


GERENTE


CONTADOR

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

Página 1 de 7

CODIGO	NOMBRE			
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
1010101	CAJA			
101010101	Caja General Efectivo	6,596.35	6,596.35	35,763.23
1010102	BANCOS			
101010201	Banco de Machala Cuenta Corriente N° 1030207501	3,515.12	29,166.88	
101010202	Banco del Pacifico Cta. Ahorros N° 1038794861	24.07		
101010203	Banco de Guayaquil Cuenta Corriente N° 12710216	21,911.73		
101010204	Banco de Guayaquil Cta. Cte. N° 45514056 - Presidente CNCC	3,715.96		
10102	ACTIVOS FINANCIEROS			
1010202	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			
101020201	Cuentas por Cobrar Clientes	357,572.63	357,642.00	1,330,797.36
101020204	Cuentas por Cobrar Retenciones Asumidas	69.37		
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			
101020602	Cuentas por Cobrar SGCN	169,157.96	510,586.03	
101020603	Cuentas por Cobrar EFCC	420.68		
101020604	Cuentas por Cobrar DFPA	27,904.20		
101020605	Cuentas por Cobrar DT	283,407.63		
101020606	Cuentas por Cobrar Varios	29,695.56		
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS			
101020704	Prestamos a Varios - DFPA	13,274.37	13,274.37	
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
101020801	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS			
10102080101	Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	8,160.20	40,476.22	
10102080102	Anticipos a Empleados Dpto. Administrativo	32,066.02		
10102080103	Prestamos a Empleados Dpto. Ventas	250.00		
101020804	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
10102080401	Cuentas por Cobrar a Cerveceria Nacional - Dinadec	85,254.21	586,037.89	

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 2 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO	NOMBRE		
10102080402	Prestamos a Terceros	413,355.45	
10102080403	Cheques en Garantía	55,184.00	
10102080404	Garantías por Glosas Tributarias	32,044.23	
10102080405	Garantías por Glosas Judiciales y Laborales	200.00	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-177,219.15	
101020901	(-) Provisión Cuentas Incobrables	-177,219.15	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		37,830.25
1010401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,112.57	
101040102	Seguros Pagados por Anticipado - Vehículos	1,112.57	
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	36,517.68	
101040301	Anticipos a Proveedores	36,517.68	
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	200.00	
101040401	Anticipos a Particulares	200.00	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		13,221.18
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	13,221.18	
101050201	Credito del Impuesto a la Renta (Año Corriente)	13,221.18	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		425,505.28
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		318,799.24
1020103	INSTALACIONES	24,057.93	
102010301	Instalaciones	24,057.93	
1020104	MUEBLES Y ENSERES	5,730.31	
102010401	Muebles y Enseres	5,730.31	
1020105	MAQUINARIA Y EQUIPO	248,835.50	
102010501	Maquinaria y Equipo	205,488.09	
102010502	Equipos de Oficina	21,741.53	
102010503	Equipos de Comunicación - Radios	3,772.82	
102010504	Equipos Varios	16,708.06	
102010505	Equipo de Seguridad e Vigilancia Privada	1,125.00	
1020106	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	16,554.35	

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 3 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO	NOMBRE	
102010601	Equipo de Computación	16,554.35
1020107	VEHICULOS	1,613,512.86
102010701	Vehiculos	240,300.00
102010703	Cabezal OCO87	8,035.71
102010705	Camion OCN907	14,148.00
102010706	Camion OCL634	8,814.00
102010707	Camion OCL768	5,618.00
102010709	Vehiculo Importado	47,600.00
102010710	Vehiculo E. Maulme	54,752.23
102010711	Vehiculos (6)	425,255.34
102010712	Vehiculo - RBA1618	74,553.57
102010713	Vehiculo - Tracto Camión International	216,267.87
102010718	Vehiculo - Camion Chasis Cabinado OCR0257	24,196.43
102010719	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9395	68,247.05
102010720	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9396	68,247.05
102010721	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9397	68,247.05
102010722	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9398	68,247.05
102010723	Vehiculo - Camion AC 6X4 TM - OBA9399	82,362.66
102010724	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OBA9400	68,080.65
102010725	Vehiculo - Camion AC 4X2 TM - OAA3353	70,540.20
1020108	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	228.00
102010802	Otros Activos Fijos Administración	228.00
1020109	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1,487.60
102010901	Repuestos y Herramientas PPE	1,487.60
1020110	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-1,591,607.31
102011002	(-) Depreciación Acumulada de Instalaciones	-21,652.02
102011003	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-4,193.08
102011004	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo NO Revaluados	-127,703.29
102011005	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo Revaluados	-15,443.98

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 4 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO	NOMBRE	
102011006	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-14,200.23
102011007	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos NO Revaluados	-1,131,211.23
102011008	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos Revaluados	-275,952.43
102011010	(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administrativos	-171.91
102011012	(-) Depreciación Acumulada de Repuestos y Herramientas	-1,079.14
10202	ACTIVO INTANGIBLE	600.00
1020201	OTROS INTANGIBLES	600.00
102020102	Sistema de Control de Inventario	600.00
10203	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	7,628.95
1020301	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	7,628.95
102030101	Activos por Impuestos Diferidos	7,628.95
10204	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	98,477.09
1020403	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	98,477.09
102040301	Cuentas por Cobrar a Cervecería Nacional - Dinadec - No Corrientes	98,477.09

TOTAL ACTIVOS 1,843,117.30

2	PASIVOS	835,701.63
201	PASIVO CORRIENTE	666,218.12
20102	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	371,884.16
2010201	LOCALES	371,884.16
201020101	Cuentas por Pagar Proveedores	63,818.71
201020102	Cuentas por Pagar Dinadec	4,284.47
201020103	Cuentas por Pagar Dinadec Envases-DEPOT	3,540.65
201020105	Documentos por Pagar	300,240.33
20103	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	21,714.62
2010301	LOCALES	21,714.62
201030101	Obligaciones Bancarias-Banco de Machala	12,749.67
201030105	Banco de Machala - Tarjetas de Crédito	8,964.95
20105	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	221,700.04

SOFADCON

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 5 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO	NOMBRE			
2010501	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			82,704.28
201050102	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA E IVA		82,704.28	
20105010219	Obligación con la Administración Tributaria	7,998.93		
20105010222	Obligación con la Administración Tributaria por Glosas y Coactivas	74,705.35		
2010503	CON EL IESS		15,962.20	
201050303	Fondo de Reserva por Pagar	4,175.12		
201050305	Obligaciones con el IESS por Pagar	11,787.08		
2010504	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		102,473.62	
201050401	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	11,591.15		
201050402	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	15,207.68		
201050403	Vacaciones por Pagar	40,372.49		
201050405	Sueldos y Salarios por Pagar	27,803.00		
201050406	Pensiones Alimenticias de Empleados por Pagar	581.43		
201050407	Obligaciones Laborales por Pagar	6,917.87		
2010505	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		20,559.94	
201050501	10% Participación Trabajadores por Pagar	13,706.61		
201050502	5% Participación Trabajadores por Cargas Familiares por Pagar	6,853.33		
20108	ANTICIPOS DE CLIENTES		17,012.83	
2010801	Anticipos de Clientes	17,012.83		
20110	OTROS PASIVOS CORRIENTES		33,906.47	
2011001	Prestamos por Pagar a Terceros	33,906.47		
202	PASIVO NO CORRIENTE		169,483.51	
20203	CUENTAS POR PAGAR		42,595.54	
2020301	LOCALES		42,595.54	
202030103	Cuentas por Pagar DINADIC a Largo Plazo	42,595.54		
20204	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		126,887.97	
2020401	JUBILACION PATRONAL		126,887.97	
202040101	Jubilación Patronal por Pagar a Largo Plazo	96,032.62		
202040102	Desahucio por Pagar a Largo Plazo	30,855.35		

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Página 6 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO	NOMBRE			
3	PATRIMONIO NETO			1,007,415.67
301	CAPITAL			
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		20,000.00	20,000.00
3010101	Capital Social	20,000.00		
302	APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA			159,108.46
30201	APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		159,108.46	
3020101	Campoverde Coronado Guillermo Mauricio	954.65		
3020102	Campoverde Narváez Segundo Guillermo	158,153.81		
303	RESERVAS			95,472.12
30301	RESERVA LEGAL		56,895.54	
3030101	Reserva Legal	56,895.54		
30302	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1,331.45	
3030201	Reserva Facultativa y Estatutaria	1,331.45		
30303	RESERVA DE CAPITAL		37,245.13	
3030301	Reserva de Capital	37,245.13		
304	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			379,630.00
30402	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		379,630.00	
3040201	Reserva por Revaluación de Propiedades, Planta y Equipo	379,630.00		
305	RESULTADOS ACUMULADOS			296,214.65
30501	GANANCIAS ACUMULADAS		551,275.53	
3050101	Ganancias Acumuladas	551,275.53		
30503	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR			
3050301	Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF	-255,060.88		
306	RESULTADOS DEL EJERCICIO			56,990.44
30601	GANANCIA NETA DEL PERIODO		56,990.44	
3060101	Ganancia Neta del Periodo	56,990.44		
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO				1,843,117.30

DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

EXPRESADO EN DOLARES

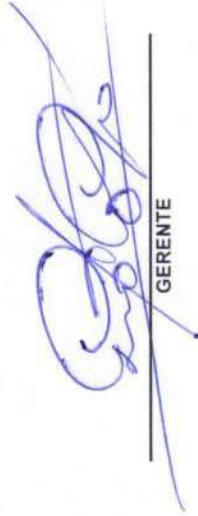
PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

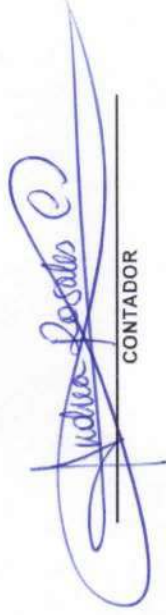
Página 7 de 7

Impreso : 27 Jun /2020 20:22

CODIGO

NOMBRE


GERENTE


CONTADOR