

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.        |
|--|------------------------|------------------------|------|-------------|
| <b>1 ACTIVOS</b>   |                        |                        |      |             |
| <b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>                                    |                        |                        |      |             |
| 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%       |
| <b>Total Activos Corrientes</b>                                | <b>\$ 1.417.612,02</b> | <b>\$ 1.578.963,88</b> |      | <b>-11%</b> |
| <b>102 ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                 |                        |                        |      |             |
| 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%          |
| <b>Total Activos No Corrientes</b>                             | <b>\$ 425.505,28</b>   | <b>\$ 494.605,18</b>   |      | <b>-16%</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>   | <b>\$ 1.843.117,30</b> | <b>\$ 2.073.569,06</b> |      | <b>-13%</b> |
| <b>2 PASIVOS</b>   |                        |                        |      |             |
| <b>201 PASIVO CORRIENTE</b>                                    |                        |                        |      |             |
| 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%         |
| <b>Total Pasivos Corrientes</b>                                | <b>\$ 632.311,65</b>   | <b>\$ 835.056,00</b>   |      | <b>-32%</b> |
| <b>202 PASIVO NO CORRIENTE</b>                                 |                        |                        |      |             |
| 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%         |
| <b>Total Pasivos No Corrientes</b>                             | <b>\$ 203.389,98</b>   | <b>\$ 269.690,65</b>   |      | <b>-33%</b> |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>   | <b>\$ 835.701,63</b>   | <b>\$ 1.104.746,65</b> |      | <b>-32%</b> |
| <b>3 PATRIMONIO NETO</b>                                       |                        |                        |      |             |
| <b>301 Capital</b>   | \$ 20.000,00           | \$ 20.000,00           |      | 0%          |
| 302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalización | \$ 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%         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b>\$ 1.007.415,67</b> | <b>\$ 968.822,41</b>   |      | <b>4%</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                               | <b>\$ 1.843.117,30</b> | <b>\$ 2.073.569,06</b> |      | <b>-13%</b> |

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

**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.     |
|--|------|------------------------|------------------------|------------|
| <b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |      |                        |                        |            |
| 4102 Prestacion de Servicios                 |      | \$ 2.538.298,33        | \$ 2.274.025,78        | 10%        |
| <b>42 GANANCIA BRUTA</b>                     |      | <b>\$ 2.538.298,33</b> | <b>\$ 2.274.025,78</b> | <b>10%</b> |
| <b>43 OTROS INGRESOS</b>                     |      |                        |                        |            |
| 4302 Intereses financieros                   |      | \$ -                   | \$ 228,17              | -100%      |
| 4305 Otras rentas                            |      | \$ 24.047,70           | \$ 62.311,61           | -159%      |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                        |      | <b>\$ 2.562.346,03</b> | <b>\$ 2.336.565,56</b> | <b>9%</b>  |
| <b>52 GASTOS</b>                             |      |                        |                        |            |
| 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%        |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                          |      | <b>\$ 2.440.821,68</b> | <b>\$ 2.305.812,81</b> | <b>6%</b>  |
| <b>Utilidad antes de impuestos</b>           |      | <b>\$ 121.524,35</b>   | <b>\$ 30.752,75</b>    | <b>75%</b> |

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

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 FACULTATIVAS Y ESTATUTARIA | RESERVA DE CAPITAL | OTRAS RESERVAS | GANANCIAS ACUMULADAS  | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | GANANCIA NETA DEL PERÍODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO |                  |              |            |
|   |        | 301            | 302  | 303                                | 30401         | 30402                               | 30403              | 30404          | 30601                 | 30602                   | 30701                     | 30702                        |                  |              |            |
| <b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)</b>                            | 99     | 20.000,00      | 159.108,46   | -                                  | 475.102,12    | -                                   | -                  | -              | 255.060,88            | 551.275,53              | -                         | 56.990,44                    | -                | 1.007.415,67 |            |
| <b>SALDO RE EXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>            | 9901   | 20.000,00      | 159.108,46   | -                                  | 474.662,34    | -                                   | -                  | -              | 255.060,88            | 561.316,91              | -                         | 8.795,58                     | -                | 968.822,41   |            |
| <b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>                         | 990101 | 20.000,00      | 159.108,46   | -                                  | 474.662,34    | -                                   | -                  | -              | 255.060,88            | 561.316,91              | -                         | 8.795,58                     | -                | 968.822,41   |            |
| <b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>                            | 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    |            |
| <b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)</b>                            | 99     | 20.000,00      | 159.108,46   | -                                  | 474.662,34    | -                                   | -                  | -              | 255.060,88            | 561.316,91              | -                         | 8.795,58                     | -                | 968.822,41   |            |
| <b>SALDO RE EXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>            | 9901   | 20.000,00      | 159.108,46   | -                                  | 474.662,34    | -                                   | -                  | -              | 255.060,88            | 561.316,91              | -                         | -                            | -                | 960.026,83   |            |
| <b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)</b>                  | 990101 | 20.000,00      | 159.108,46   |                                    | 474.662,34    |                                     |                    |                | -                     | 255.060,88              | 561.316,91                |                              |                  |              | 960.026,83 |
| <b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>                            | 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       | <b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                | -39.077,21    |
| 9501     | <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES</b>                          | 88.257,34     |
| 950101   | <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>  | 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 actividad              | 0,00          |
| 95010103 | Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación                   | 0,00          |
| 95010104 | Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de operación      | 0,00          |
| 95010105 | Otros cobros por actividades de operación   | 64.269,15     |
| 950102   | <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>   | -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 negocio                  | 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 operación      | 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     | <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES I</b>                        | -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 controladoras | 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 tercero                | 0,00          |
| 950217   | Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta fija              | 0,00          |
| 950218   | Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta fija           | 0,00          |
| 950219   | Dividendos recibidos  | 0,00          |
| 950220   | Intereses recibidos   | 0,00          |
| 950221   | Otras entradas (salidas) de efectivo  | 0,00          |
| 9503     | <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES II</b>                       | -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     | <b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO</b>                        | 0,00          |
| 950401   | Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo     | 0,00          |
| 9505     | <b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                   | -39.077,21    |

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| 9506   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>                    | 74.840,44          |
| 9507   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>                        | 35.763,23          |
|  | <b>Diferencia</b>   | <b>CUADRADO</b>    |
|  |   | <b>0,00</b>        |
| <b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b> |   |                    |
| <b>96</b>  | <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L</b>                    | <b>121.524,35</b>  |
| <b>97</b>  | <b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>                                       | <b>169.330,67</b>  |
| 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               |
| <b>98</b>  | <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>  | <b>-202.597,68</b> |
| 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               |
| <b>9820</b>  | <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b> | <b>88.257,34</b>   |
|  | <b>FLUJOS DE EFECTIVO</b>   | <b>CUADRADO</b>    |
|  | <b>Diferencia</b>   | <b>0,00</b>        |

Cheng Zhen  
Representante Legal

Andrea Rosales Corozo  
Contador(a) General

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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

**(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**

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**31 de diciembre de 2019**

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

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.

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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

**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:

|                            | <b>Años de<br/>vida útil</b> | <b>%<br/>depreciación</b> |
|----------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 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.**- Despues 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.**- Despues 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 tercero 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.

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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

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 se 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 incrementando 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:

| <b>CUENTAS</b>                                  | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>     | <b>VAR.</b>       |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| 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%        |
| <br>  |                    |                    |                   |
| 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%            |
| <b>Total general</b>                            | <b>\$35.763,23</b> | <b>\$74.840,44</b> | <b>-39935,89%</b> |

#### **6. Activos financieros**

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

| <b>CUENTAS</b> | <b>V. 2019</b> | <b>V. 2018</b> | <b>VAR.</b> |
|----------------|----------------|----------------|-------------|
|----------------|----------------|----------------|-------------|

**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%           |
| <b>Total general</b>                        | <b>\$1.330.797,36</b> | <b>\$1.412.850,56</b> | <b>-615,44%</b> |

### 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%         |
| <b>Total general</b>                       | <b>\$37.830,25</b> | <b>\$53.921,44</b> | <b>-149,93%</b> |

### 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%           |
| <b>Total general</b>                   | <b>\$13.221,18</b> | <b>\$37.351,44</b> |

### 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%  |
| Cabezal 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             | %               |
| <b>Total general</b>  | <b>\$319.399,24</b> | <b>\$391.847,38</b> | <b>176,86 %</b> |

#### 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%        |
| <b>Total general</b> | <b>\$ 7.628,95</b> | <b>\$ 4.280,71</b> | <b>43,89%</b> |

#### 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%        |
| <b>Total general</b>   | <b>\$ 98.477,09</b> | <b>\$ 98.477,09</b> | <b>0,00%</b> |

#### 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%          |
| <b>Total general</b>                       | <b>\$371.884,16</b> | <b>\$455.093,99</b> | <b>-979,72%</b> |

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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

**13. Obligaciones con instituciones financieras**

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

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

**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:

| <b>CUENTAS</b>  | <b>V. 2019</b>      | <b>V. 2018</b>      | <b>VAR.</b>     |
|---|---------------------|---------------------|-----------------|
| 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%          |
| <b>Total general</b>  | <b>\$221.700,04</b> | <b>\$349.378,04</b> | <b>-258,63%</b> |

**15. Anticipo a clientes**

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

| <b>CUENTAS</b>        | <b>V. 2019</b> | <b>V. 2018</b> | <b>VAR.</b> |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|
| 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%           |
| <br>Cuentas por pagar CMCC       | \$551,13           | -100,00%           |
| Cuentas por pagar DFPA           |                    | -100,00%           |
| <b>Total general</b>             | <b>\$17.012,83</b> | <b>\$17.323,96</b> |
|                                  |                    | <b>-398,59%</b>    |

**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:

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

**17. Obligaciones con instituciones financieras**

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

| <b>CUENTAS</b>                          | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>      | <b>VAR.</b>     |
|---|--------------------|---------------------|-----------------|
| 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%        |
| <br><b>Total general</b>                | <b>\$42.595,54</b> | <b>\$129.334,37</b> | <b>-200,00%</b> |

**18. Provisión por beneficio a empleados**

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

| <b>CUENTAS</b>                              | <b>V. 2019</b>      | <b>V. 2018</b>      | <b>VAR.</b>   |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| 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%         |
| <b>Total general</b>                        | <b>\$126.887,97</b> | <b>\$131.368,41</b> | <b>-2,61%</b> |

**19. Capital**

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

| <b>CUENTAS</b>       | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>     | <b>VAR.</b>  |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Capital Social       | \$20.000,00        | \$20.000,00        | 0,00%        |
| <b>Total general</b> | <b>\$20.000,00</b> | <b>\$20.000,00</b> | <b>0,00%</b> |

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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

**20. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización**

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

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

**21. Reservas**

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

| <b>CUENTAS</b>  | <b>V. 2019</b>      | <b>V. 2018</b>      | <b>VAR.</b>  |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| 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%        |
| <b>Total general</b>                                    | <b>\$475.102,12</b> | <b>\$474.662,34</b> | <b>0,77%</b> |

**22. Resultados acumulados**

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

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

**23. Resultados del ejercicio**

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

| <b>CUENTAS</b>            | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>    | <b>VAR.</b>   |
|---------------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Ganancia Neta del Periodo | \$56.990,44        | \$8.795,58        | 84,57%        |
| <b>Total general</b>      | <b>\$56.990,44</b> | <b>\$8.795,58</b> | <b>84,57%</b> |

**24. Ingresos**

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

| <b>CUENTAS</b>  | <b>V. 2019</b> | <b>V. 2018</b> | <b>VAR.</b> |
|---|----------------|----------------|-------------|
| 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%          |
| <b>Total general</b>                                    | <b>\$2.307.285,15</b> | <b>\$2.081.504,68</b> | <b>1093,50%</b> |

## 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%    |
| <br>Hospedaje  | <br>\$136,07   | <br>\$75,00    | <br>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%      |
| <br>Gasto Matriculación de Vehículos                 | <br>\$5.117,46 | <br>\$9.539,21 | <br>-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%        |
| <br>Décimo Cuarto Sueldo - Ventas                                   | <br>\$26.539,61 | <br>\$24.546,99 | <br>7,51%    |
| <br>Vacaciones - Ventas   | <br>\$17.000,81 | <br>\$16.572,85 | <br>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%     |
| <br>Mantenimientos de Locales                                       | <br>\$12.015,50 | <br>\$37.901,50 | <br>-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%       |
| <br>Pasajes Taxi  | <br>\$2,00      | <br>\$0,00      | <br>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 Telecommunicaciones                        | \$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 Líquido                                     | \$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%         |
|   |                      |                      |                 |
| <b>Total general</b>  | <b>\$2.050.906,8</b> | <b>\$1.996.258,4</b> | <b>14206,19</b> |
|   | <b>8</b>             | <b>6</b>             | <b>%</b>        |

**Gastos de Administración**

| <b>CUENTAS</b>                                       | <b>V. 2019</b> | <b>V. 2018</b> | <b>VAR.</b> |
|--|----------------|----------------|-------------|
| 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 Telecommunicaciones             | \$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%            |
|  | <b>\$273.734,4</b> | <b>\$231.758,9</b> |
| <b>Total general</b>                   | <b>3</b>           | <b>4</b>           |
|  |                    | <b>%</b>           |

**Gastos Financieros**

| <b>CUENTAS</b>  | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>     | <b>VAR.</b>      |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 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            | \$80,00            | -100,00%         |
| Intereses Bancarios   | \$17.937,26        | \$29.777,34        | -66,01%          |
| Cargo por Cheque Devuelto                                       | \$8,58             | \$27,90            | -225,17%         |
| <b>Total general</b>  | <b>\$29.926,29</b> | <b>\$43.063,79</b> | <b>-3946,95%</b> |

**Otros gastos**

| <b>CUENTAS</b>              | <b>V. 2019</b>     | <b>V. 2018</b>     | <b>VAR.</b>    |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 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%         |
| <b>Total general</b>        | <b>\$86.254,08</b> | <b>\$34.731,62</b> | <b>304,75%</b> |

**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

Impreso :

27 jun /2020 15:52

Página 1 de 8

| CODIGO                | NOMBRE  |                     |
|-----------------------|---|---------------------|
| <b>4</b>              | <b>INGRESOS</b>   | <b>2,562,346.03</b> |
| <b>401</b>            | <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>               | <b>2,542,887.05</b> |
| <b>40102</b>          | <b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>                          | <b>2,538,298.33</b> |
| 4010201               | Prestación de Servicios y Comisiones                    | 2,197,156.12        |
| 4010204               | Prestación de Servicios - Transporte                    | 341,142.21          |
| <b>40103</b>          | <b>OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>         | <b>4,588.72</b>     |
| 4010301               | Otros Ingresos Varios                                   | 4,588.72            |
| <b>403</b>            | <b>OTROS INGRESOS</b>                                   | <b>19,458.98</b>    |
| <b>40302</b>          | <b>INTERESES FINANCIEROS</b>                            | <b>9.70</b>         |
| 4030201               | Intereses Ganados - Rend. Financieros Cta. Ahorros      | 9.70                |
| <b>40303</b>          | <b>OTRAS RENTAS</b>                                     | <b>19,449.28</b>    |
| 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            |
| <b>TOTAL INGRESOS</b> |   | <b>2,562,346.03</b> |
| <b>5</b>              | <b>COSTOS Y GASTOS</b>                                  | <b>2,440,821.68</b> |
| <b>502</b>            | <b>GASTOS</b>   | <b>2,440,821.68</b> |
| <b>50201</b>          | <b>GASTOS DE VENTA</b>                                  | <b>2,050,906.88</b> |
| <b>5020101</b>        | <b>SUELdos, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</b>         | <b>515,428.07</b>   |
| 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           |
| <b>5020102</b>        | <b>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>                    | <b>69,511.41</b>    |
| 502010201             | Fondo de Reserva - Ventas                               | 25,374.89           |
| 502010202             | Aporte Patronal 11.15% - Ventas                         | 39,817.72           |

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
 EXPRESADO EN DOLARES

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            |
| <b>5020103</b> | <b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>                          | <b>82,112.76</b>  |
| 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      | Perdidas por Deudas Asumidas de Empleados                             | 399.82            |
| 502010313      | Incentivos y Obsequios al Personal - Ventas                           | 2,052.92          |
| <b>5020104</b> | <b>GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                         | <b>13,138.17</b>  |
| 502010402      | Jubilación Patronal Ventas - NO Deducible                             | 8,490.85          |
| 502010403      | Desahucio - Ventas  | 4,647.32          |
| <b>5020105</b> | <b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES</b>           | <b>4,950.00</b>   |
| 502010501      | Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales                  | 4,950.00          |
| <b>5020106</b> | <b>REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS</b>                  | <b>48,680.77</b>  |
| 502010601      | Gastos Pago de Personal Ocasional                                     | 48,680.77         |
| <b>5020108</b> | <b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>                                   | <b>166,221.70</b> |
| 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   |                   |
|------------------|--|-------------------|
| <b>5020109</b>   | <b>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>   | <b>52,824.50</b>  |
| <b>502010901</b> | <b>ARRENDAMIENTO MERCANTIL</b>   | <b>45,624.50</b>  |
| 50201090101      | Alquiler de Vehículos  | 44,799.50         |
| 50201090103      | Alquileres de Trípicos   | 825.00            |
| <b>502010902</b> | <b>ARRENDAMIENTO INMUEBLES</b>   | <b>7,200.00</b>   |
| 50201090201      | Arriendo de Inmuebles  | 7,200.00          |
| <b>5020110</b>   | <b>COMISIONES</b>  | <b>74.59</b>      |
| 502011001        | Comisiones   | 74.59             |
| <b>5020111</b>   | <b>PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD</b>  | <b>340.00</b>     |
| 502011102        | Publicidad y Propaganda  | 340.00            |
| <b>5020112</b>   | <b>COMBUSTIBLES</b>  | <b>154,017.90</b> |
| 502011201        | Combustibles Diesel - Ventas   | 113,485.42        |
| 502011202        | Combustibles Gasolina - Ventas   | 251.68            |
| 502011203        | Combustibles GLP - Ventas  | 40,280.80         |
| <b>5020113</b>   | <b>LUBRICANTES</b>   | <b>20,920.70</b>  |
| 502011301        | Lubricantes - Ventas   | 20,920.70         |
| <b>5020114</b>   | <b>SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)</b>                            | <b>53,659.12</b>  |
| 502011402        | Seguros y Reaseguros Vehículos   | 50,354.87         |
| 502011405        | Seguro - Servicio de Rastreo Satelital de Vehículo                         | 3,304.25          |
| <b>5020115</b>   | <b>TRANSPORTE</b>  | <b>165,430.76</b> |
| 502011501        | Servicio de Transporte Público y Privado                                   | 165,428.76        |
| 502011502        | Pasajes - Taxis  | 2.00              |
| <b>5020116</b>   | <b>GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</b> | <b>660.00</b>     |
| 502011603        | Donaciones y Obsequios   | 660.00            |
| <b>5020117</b>   | <b>GASTOS DE VIAJE</b>   | <b>158,792.90</b> |
| 502011701        | Alimentación y Movilización  | 138,737.05        |
| 502011702        | Pasajes - Ventas   | 11,285.26         |
| 502011704        | Hospedaje  | 136.07            |
| 502011705        | Viáticos   | 8,484.52          |

# DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DÓLARES

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

Impreso : 27 Jun /2020 16:52

Página 4 de 8

| CÓDIGO           | NOMBRE  |                   |
|------------------|---|-------------------|
| 502011706        | Parqueadero - Ventas  | 150.00            |
| <b>5020118</b>   | <b>AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES</b>                 | <b>14,303.69</b>  |
| 502011801        | Agua, Energia, Luz y Telecomunicaciones                         | 14,161.76         |
| 502011802        | Teléfono Electrónica  | 141.93            |
| <b>5020119</b>   | <b>NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES</b>   | <b>106.87</b>     |
| 502011901        | Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles            | 106.87            |
| <b>5020120</b>   | <b>DEPRECIACIONES</b>   | <b>100,040.53</b> |
| 502012002        | Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deducible - Ventas | 100,040.53        |
| <b>5020124</b>   | <b>OTROS GASTOS</b>   | <b>429,692.44</b> |
| 502012401        | Uniformes y Equipo Protector Personal                           | 20,280.82         |
| 50201240101      | Uniformes y Equipo Protector Personal de Ventas                 | 20,280.82         |
| <b>502012402</b> | <b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b>                                 | <b>54,691.59</b>  |
| 50201240201      | Suministros y Materiales - Ventas                               | 54,590.71         |
| 50201240202      | Suministros de Limpieza - Ventas                                | 100.88            |
| <b>502012403</b> | <b>REPUESTOS Y HERRAMIENTAS</b>                                 | <b>88,638.46</b>  |
| 50201240301      | Repuestos y Herramientas (Gastos)                               | 68,868.49         |
| 50201240302      | Neumáticos Nuevos   | 11,869.58         |
| 50201240303      | Neumáticos Reencauchados  | 7,900.39          |
| <b>502012404</b> | <b>GASTOS DE GUARDIANIA Y SEGURIDAD</b>                         | <b>21,862.00</b>  |
| 50201240401      | Gastos de Seguridad Privada                                     | 13,068.00         |
| 50201240402      | Gastos de Vigilantes  | 8,794.00          |
| <b>502012405</b> | <b>MANIPULEO, CARGA Y DESCARGA DE MERCADERIAS</b>               | <b>156,684.05</b> |
| 50201240501      | Manipuleo, carga y descarga de mercader                         | 156,684.05        |
| <b>502012406</b> | <b>BAJA DE INVENTARIO</b>                                       | <b>44,565.12</b>  |
| 50201240601      | Faltante o Bajas de Líquido                                     | 448.08            |
| 50201240602      | Obsequios y Donaciones de Productos                             | 750.00            |
| 50201240604      | Faltante o Bajas de Envases                                     | 43,367.04         |
| <b>502012407</b> | <b>PERDIDAS</b>   | <b>21,114.02</b>  |

# DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DÓLARES

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

Impreso : 27 jun /2020 15:52

Página 5 de 8

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

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

Impreso :

27 jun /2020 15:52

Página 6 de 8

| 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          |
| <b>5020210</b>   | <b>COMISIONES</b>  | <b>1,186.88</b>   |
| 502021001        | Comisiones   | 1,186.88          |
| <b>5020212</b>   | <b>TRANSPORTE</b>  | <b>95.36</b>      |
| 502021201        | Servicio de Transporte Público y Privado                                 | 95.36             |
| <b>5020214</b>   | <b>GASTOS DE VIAJE</b>   | <b>1,510.19</b>   |
| 502021401        | Alimentación y Movilización  | 1,493.07          |
| 502021402        | Peajes - Administrativo  | 17.12             |
| <b>5020215</b>   | <b>AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES</b>                          | <b>1,890.63</b>   |
| 502021501        | Aqua, Energia, Luz y Telecomunicaciones                                  | 1,876.33          |
| 502021502        | Telefonia Electrónica - Administrativo                                   | 14.30             |
| <b>5020216</b>   | <b>NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES</b>            | <b>351.05</b>     |
| 502021601        | Notarios y Registradores de la Propiedad Mercantiles                     | 351.05            |
| <b>5020217</b>   | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>                                 | <b>109,316.70</b> |
| <b>502021701</b> | <b>IMPUESTOS VARIOS</b>  | <b>101,277.45</b> |
| 50202170105      | Patentes Municipales   | 7,112.15          |
| 50202170106      | Impuesto 1.5 por mil   | 1,716.58          |
| 50202170108      | Contribución Superintendencia de Compañías                               | 1,694.37          |
| 50202170110      | Permisos Especiales del MTOP   | 2,099.70          |
| 50202170112      | IVA al Gasto   | 88,654.65         |
| <b>502021702</b> | <b>INCENTIVOS, CONTRIBUCIONES Y REGALIAS</b>                             | <b>825.20</b>     |
| 50202170201      | Incentivos, Contribuciones y Regalías                                    | 825.20            |
| <b>502021703</b> | <b>IMPUESTOS FISCALES</b>  | <b>7,214.05</b>   |
| 50202170301      | Perdida por Pago de Impuestos en Exceso                                  | 7,214.05          |
| <b>5020218</b>   | <b>DEPRECIACIONES</b>  | <b>4,756.23</b>   |
| <b>502021802</b> | <b>DEPRECIAÇÃO NO ACCELERADA</b>   | <b>4,756.23</b>   |
| 50202180201      | Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo Deductible - Administrativo | 4,756.23          |

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

EXPRESADO EN DÓLARES  
 PERÍODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 27 jun /2020 15:52

Página 7 de 8

| CODIGO           | NOMBRE  |                  |
|------------------|---|------------------|
| <b>50202221</b>  | <b>GASTO POR REESTRUCTURACIÓN</b>                 | <b>200.00</b>    |
| 5020222101       | Gastos por Restauración                           | 200.00           |
| <b>50202223</b>  | <b>OTROS GASTOS</b>                               | <b>18,246.46</b> |
| <b>502022302</b> | <b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b>                   | <b>1,277.71</b>  |
| 50202230201      | Suministros y Utiles de Oficina Administrativo    | 1,277.71         |
| <b>502022303</b> | <b>GASTOS DE REPRESENTACION</b>                   | <b>13,387.19</b> |
| 50202230301      | Gastos de Representación                          | 13,387.19        |
| <b>502022304</b> | <b>ASESORIAS TRIBUTARIAS</b>                      | <b>2,867.00</b>  |
| 50202230401      | Asesorías Contables Tributarias de Auditoría      | 2,867.00         |
| <b>502022306</b> | <b>GASTOS POR MATRICULACIÓN</b>                   | <b>103.45</b>    |
| 50202230601      | Gasto Matriculación de Vehículos - Administrativo | 103.45           |
| <b>502022307</b> | <b>AVALÚOS</b>                                    | <b>611.11</b>    |
| 50202230701      | Avaluo de Inmuebles Administrativos               | 611.11           |
| <b>50202225</b>  | <b>COMBUSTIBLES</b>                               | <b>11,142.34</b> |
| 5020222501       | Combustibles Diesel - Administrativo              | 434.44           |
| 5020222502       | Combustibles Gasolina - Administrativo            | 10,707.90        |
| <b>50203</b>     | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                         | <b>29,926.29</b> |
| <b>5020301</b>   | <b>INTERESES</b>                                  | <b>27,992.08</b> |
| 502030101        | Intereses Bancarios                               | 17,937.26        |
| 502030102        | Intereses por Sobreajusos Bancarios               | 883.59           |
| 502030103        | Gasto Financiero - Jubilación Patronal            | 6,916.87         |
| 502030104        | Gasto Financiero - Desahucio                      | 2,254.36         |
| <b>5020302</b>   | <b>COMISIONES</b>                                 | <b>1,898.81</b>  |
| 502030201        | Comisiones Bancarias                              | 1,898.81         |
| <b>5020305</b>   | <b>OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>                   | <b>35.40</b>     |
| 502030501        | Servicios Financieros                             | 26.82            |
| 502030502        | Cargo por Cheque Devuelto                         | 8.58             |
| <b>50204</b>     | <b>OTROS GASTOS</b>                               | <b>86,254.08</b> |
| 5020401          | GASTOS NO DEDUCIBLES                              | 82,626.83        |

**DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
EXPRESADO EN DOLARES

Impreso : 27 jun /2020 15:52

Página 8 de 8

| 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           |
| <b>5020402</b>       | <b>GASTOS POR REEMBOLSO</b> | <b>3,627.25</b>     |
| 502040201            | Gastos por Reembolso        |                     |
| <b>TOTAL EGRESOS</b> |                             | <b>2,440,821.68</b> |

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO :</b> | <b>121,524.35</b> |
|---------------------------------|-------------------|

CONTADOR

GERENTE

# 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  |                     |
|------------------|---|---------------------|
| <b>1</b>         | <b>ACTIVO</b>   | <b>1,843,117.30</b> |
| <b>101</b>       | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1,417,612.02</b> |
| <b>10101</b>     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                     | <b>35,763.23</b>    |
| <b>1010101</b>   | <b>CAJA</b>   | <b>6,596.35</b>     |
| 101010101        | Caja General Efectivo   | 6,596.35            |
| <b>1010102</b>   | <b>BANCOS</b>   | <b>29,166.88</b>    |
| 101010201        | Banco de Machala Cuenta Corriente N° 1030207901                 | 3,515.12            |
| 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° 45514036 - Presidente CMCC      | 3,715.96            |
| <b>10102</b>     | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                                      | <b>1,330,797.36</b> |
| <b>1010202</b>   | <b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b> | <b>357,642.00</b>   |
| 101020201        | Cuentas por Cobrar Clientes                                     | 357,572.63          |
| 101020204        | Cuentas por Cobrar Retenciones Asumidas                         | 69.37               |
| <b>1010206</b>   | <b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS</b>    | <b>510,586.03</b>   |
| 101020602        | Cuentas por Cobrar SGCN   | 169,157.96          |
| 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           |
| <b>1010207</b>   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>                    | <b>13,274.37</b>    |
| 101020704        | Prestamos a Varios - DFPA                                       | 13,274.37           |
| <b>1010208</b>   | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                 | <b>626,514.11</b>   |
| <b>101020801</b> | <b>ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS</b>                        | <b>40,476.22</b>    |
| 10102080101      | Anticipos a Empleados Dpto. Ventas                              | 8,160.20            |
| 10102080102      | Anticipos a Empleados Dpto. Administrativo                      | 32,066.02           |
| 10102080103      | Prestamos a Empleados Dpto. Ventas                              | 250.00              |
| <b>101020804</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                                 | <b>586,037.89</b>   |
| 10102080401      | Cuentas por Cobrar a Cerveceria Nacional - Dinadec              | 85,254.21           |

# 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 2 de 7

| CODIGO         | NOMBRE  |                    |
|----------------|---|--------------------|
| 10102080402    | Prestamos a Terceros                                      | 413,355.45         |
| 10102080403    | Cheques en Garantía                                       | 55,184.00          |
| 10102080404    | Garantías por Glosas Tributarias                          | 32,104.23          |
| 10102080405    | Garantías por Glosas Judiciales y Laborales               | 200.00             |
| <b>1010209</b> | <b>(+) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>                  | <b>-177,219.15</b> |
| 101020901      | (-) Provisión Cuentas Incobrables                         | -177,219.15        |
| <b>10104</b>   | <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>                | <b>37,830.25</b>   |
| <b>1010401</b> | <b>SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>                     | <b>1,112.57</b>    |
| 101040102      | Seguros Pagados por Anticipado - Vehículos                | 1,112.57           |
| <b>1010403</b> | <b>ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>                            | <b>36,517.68</b>   |
| 101040301      | Anticipos a Proveedores                                   | 36,517.68          |
| <b>1010404</b> | <b>OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS</b>                         | <b>200.00</b>      |
| 101040401      | Anticipos a Particulares                                  | 200.00             |
| <b>10105</b>   | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>                   | <b>13,221.18</b>   |
| <b>1010502</b> | <b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R. )</b> | <b>13,221.18</b>   |
| 101050201      | Credito del Impuesto a la Renta (Año Corriente)           | 13,221.18          |
| <b>102</b>     | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                | <b>425,505.28</b>  |
| <b>10201</b>   | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                       | <b>318,799.24</b>  |
| <b>1020103</b> | <b>INSTALACIONES</b>                                      | <b>24,057.93</b>   |
| 102010301      | Instalaciones   | 24,057.93          |
| <b>1020104</b> | <b>MUEBLES Y ENSERES</b>                                  | <b>5,730.31</b>    |
| 102010401      | Muebles y Enseres   | 5,730.31           |
| <b>1020105</b> | <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                                | <b>248,835.50</b>  |
| 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           |
| <b>1020106</b> | <b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>                              | <b>16,554.35</b>   |

# 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 3 de 7

| CODIGO         | NOMBRE  |                      |
|----------------|---|----------------------|
| 102010601      | Equipo de Computación   | 16,554.35            |
| <b>1020107</b> | <b>VEHICULOS</b>  | <b>1,613,512.86</b>  |
| 102010701      | Vehiculos   | 240,300.00           |
| 102010703      | Cabezal OCO87   | 8,035.71             |
| 102010705      | Camion QCN907   | 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            |
| <b>1020108</b> | <b>OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                       | <b>228.00</b>        |
| 102010802      | Otros Activos Fijos Administración                              | 228.00               |
| <b>1020109</b> | <b>REPUESTOS Y HERRAMIENTAS</b>                                 | <b>1,487.50</b>      |
| 102010901      | Repuestos y Herramientas PPE                                    | 1,487.50             |
| <b>1020110</b> | <b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>-1,591,607.31</b> |
| 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

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
EXPRESADO EN DOLARES

Immoco

27 jun /2020 20:22

Página 4 de 7

| 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           |
| <b>10202</b>         | <b>ACTIVO INTANGIBLE</b>   | <b>600.00</b>       |
| <b>1020201</b>       | <b>OTROS INTANGIBLES</b>   | <b>600.00</b>       |
| 102020102            | Sistema de Control de Inventario                                   | 600.00              |
| <b>10203</b>         | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>                             | <b>7,628.95</b>     |
| <b>1020301</b>       | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>                             | <b>7,628.95</b>     |
| 102030101            | Activos por Impuestos Diferidos                                    | 7,628.95            |
| <b>10204</b>         | <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                                 | <b>98,477.09</b>    |
| <b>102040403</b>     | <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES</b>               | <b>98,477.09</b>    |
| 102040301            | Cuentas por Cobrar a Cervecería Nacional - Dinadec - No Corrientes | 98,477.09           |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |  | <b>1,843,117.30</b> |
| <b>PASIVOS</b>       |  | <b>835,701.63</b>   |
| <b>2</b>             | <b>PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>666,218.12</b>   |
| <b>201</b>           | <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>                              | <b>371,884.16</b>   |
| <b>20102</b>         | <b>LOCALES</b>   | <b>371,884.16</b>   |
| 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          |
| <b>20103</b>         | <b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                  | <b>21,714.62</b>    |
| <b>2010301</b>       | <b>LOCALES</b>   | <b>21,714.62</b>    |
| 201030101            | Obligaciones Bancarias-Banco de Machala                            | 12,749.67           |
| 201030105            | Banco de Machala - Tarjetas de Crédito                             | 8,964.95            |
| <b>20105</b>         | <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>                               | <b>221,700.04</b>   |

# 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 5 de 7

| CODIGO         | NOMBRE   |                   |
|----------------|--|-------------------|
|                | <b>CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</b>                            | <b>82,704.28</b>  |
| <b>2010501</b> | <b>RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA E IVA</b>      | <b>82,704.28</b>  |
| 20105010219    | Obligación con la Administración Tributaria                        | 7,998.93          |
| 201050102222   | Obligación con la Administración Tributaria por Glosas y Coactivas | 74,705.35         |
| <b>2010503</b> | <b>CON EL IESS</b>   | <b>15,962.20</b>  |
| 201050303      | Fondo de Reserva por Pagar   | 4,175.12          |
| 201050305      | Obligaciones con el IESS por Pagar                                 | 11,787.08         |
|                | <b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>                           | <b>102,473.62</b> |
| 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          |
| <b>2010505</b> | <b>PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>          | <b>20,559.94</b>  |
| 201050501      | 10% Participación Trabajadores por Pagar                           | 13,706.61         |
| 201050502      | 5% Participación Trabajadores por Cargas Familiares por Pagar      | 6,853.33          |
|                | <b>ANTICIPOS DE CLIENTES</b>                                       | <b>17,012.83</b>  |
| 2010801        | Anticipos de Clientes  | 33,906.47         |
|                | <b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>                                    |                   |
| 2011010        | Prestamos por Pagar a Terceros                                     | 33,906.47         |
| <b>202</b>     | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>   | <b>169,483.51</b> |
| <b>20203</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>   | <b>42,595.54</b>  |
| 2020301        | LOCALES  | 42,595.54         |
| 202030103      | Cuentas por Pagar DINADEC a Largo Plazo                            | 42,595.54         |
| <b>20204</b>   | <b>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                      | <b>126,887.97</b> |
| 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

Impreso : 27 jun /2020 20:22

Página 6 de 7

| CODIGO       | NOMBRE  |                     |
|--------------|---|---------------------|
| <b>3</b>     | <b>PATRIMONIO NETO</b>  | <b>1,007,415.67</b> |
| <b>301</b>   | <b>CAPITAL</b>  | <b>20,000.00</b>    |
| <b>30101</b> | <b>CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO</b>  | <b>20,000.00</b>    |
| 3010101      | Capital Social  | 20,000.00           |
| <b>302</b>   | <b>APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>                      | <b>159,108.46</b>   |
| <b>30201</b> | <b>APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>                      | <b>159,108.46</b>   |
| 3020101      | Campo Verde Coronado Guillermo Mauricio                                       | 954,65              |
|              | Campo Verde Narváez Segundo Guillermo   | 158,153.81          |
| <b>303</b>   | <b>RESERVAS</b>   | <b>95,472.12</b>    |
| <b>30301</b> | <b>RESERVA LEGAL</b>  | <b>56,895.54</b>    |
| 3030101      | Reserva Legal   | 56,895.54           |
| <b>30302</b> | <b>RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA</b>                                     | <b>1,331.45</b>     |
| 3030201      | Reserva Facultativa y Estatutaria   | 1,331.45            |
| <b>30303</b> | <b>RESERVA DE CAPITAL</b>   | <b>37,245.13</b>    |
| 3030301      | Reserva de Capital  | 37,245.13           |
| <b>304</b>   | <b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>  | <b>379,630.00</b>   |
| <b>30402</b> | <b>SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>              | <b>379,630.00</b>   |
| 3040201      | Reserva por Revaluación de Propiedades, Planta y Equipo                       | 379,630.00          |
| <b>305</b>   | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>  | <b>296,214.65</b>   |
| <b>30501</b> | <b>GANANCIAS ACUMULADAS</b>   | <b>551,275.53</b>   |
| 3050101      | Ganancias Acumuladas  | 551,275.53          |
| <b>30503</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR</b>                  | <b>-255,060.88</b>  |
| 3050301      | Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF | -255,060.88         |
| <b>306</b>   | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>   | <b>56,990.44</b>    |
| <b>30601</b> | <b>GANANCIA NETA DEL PERÍODO</b>  | <b>56,990.44</b>    |
|              | Ganancia Neta del Período   | 56,990.44           |
|              | <b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>   | <b>1,843,117.30</b> |

# DISTRIBUIDORA CAMPOVERDE DICA C. LTDA.

ESTADO FINANCIERO

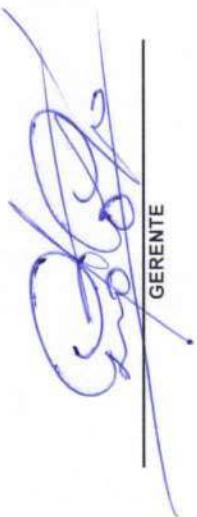
EXPRESADO EN DOLARES

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

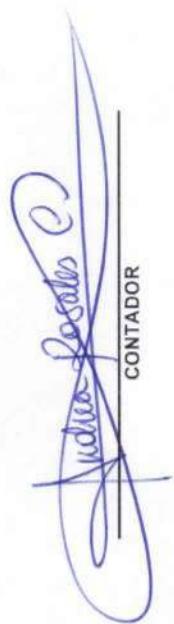
Impreso : 27 jun /2020 20:22

Página 7 de 7

| CODIGO | NOMBRE |
|--------|--------|
|--------|--------|



GERENTE



CONTADOR