

RESIQUIM S.A.

Estados Financieros y Notas Explicativas al 31 de
Diciembre del 2.019

RESIQUIM S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018
(Expresados en dólares USD)

	NOTAS	2019	2018
ACTIVO			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	511,324.09	678,829.71
Cuentas por cobrar, neto	3	6,031,417.56	6,613,571.60
Inventarios	4	6,291,473.51	6,504,168.31
Activos por impuestos corrientes		751,162.49	668,026.11
Gastos pagados por anticipado		1,850.00	75,150.00
Partes Relacionadas		456,313.83	196,866.36
Total Activo Corriente:		14,043,541.48	14,736,612.09
Propiedad, planta y equipos, NETO		2,432,128.45	2,300,464.27
Partes Relacionadas		1,294,886.09	1,287,320.02
Impuesto diferido		68,762.48	37,460.79
Otros activos no corrientes	5	834,498.90	881,429.77
Total Activo No Corriente:		4,630,275.92	4,506,674.85
TOTAL ACTIVOS:		18,673,817.40	19,243,286.94
PASIVO y PATRIMONIO			
Obligación bancaria		68,225.17	150,187.92
Cuentas por pagar		4,849,733.55	5,367,860.70
Pasivo por impuestos corrientes		267,858.21	261,585.40
Gastos acumulados		302,333.67	469,646.42
Total Pasivo Corriente:		5,488,150.60	6,249,280.44
Partes relacionadas		-	5,193.22
Obligaciones por beneficios a los empleados		927,951.12	768,855.59
Impuesto diferido		99,463.94	13,854.07
Otros pasivos no corrientes		199,927.00	
Total Pasivo No Corriente:		1,227,342.06	787,902.88
PATRIMONIO			
Capital Social	6	90,000.00	90,000.00
Reserva legal		305,777.94	305,777.94
Reserva facultativa		4,824,970.52	3,830,210.52
Resultados acumulados		6,737,576.28	7,980,115.16
Total Patrimonio:		11,958,324.74	12,206,103.62
Total Pasivo + Patrimonio:		18,673,817.40	19,243,286.94

Las notas adjuntas son parte integrantes de los estados financieros.

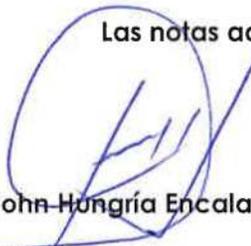

 Ing. John Hungría Encalada
 Gerente General


 Lcdo. Mauricio Arreaga Bohórquez
 Contador General

RESIQUM S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018
(Expresados en dólares USD)

	Nota	2019	2018
Ingresos por actividades ordinarias		26,377,871.65	28,415,725.79
(-) Costo de Ventas		<u>20,284,062.37</u>	<u>21,759,656.81</u>
Utilidad Bruta:		<u>6,093,809.28</u>	<u>6,656,068.98</u>
(-) Gastos			
Gastos Administrativos	7	4,808,600.63	4,191,536.99
Gastos de Ventas	8	<u>541,609.46</u>	<u>516,949.56</u>
Total Gastos:		<u>5,350,210.09</u>	<u>4,708,486.55</u>
Utilidad Operativa:		<u>743,599.19</u>	<u>1,947,582.43</u>
Otros Ingresos, NETO:		4,017.89	20,269.30
Utilidad antes de Participación a Trabajadores e Impuestos a las Ganancias:		<u>747,617.08</u>	<u>1,967,851.73</u>
(-) Participación a Trabajadores		106,601.98	295,177.76
(-) Impuestos a la Ganancias		230,960.21	478,148.15
Utilidad Neta del Ejercicio:		<u>410,054.89</u>	<u>1,194,525.82</u>
		2019	2018
Utilidad Neta del Ejercicio:		410,054.89	1,194,525.82
<u>Otro Resultado Integral</u>			
(Pérdida) Ganancia Actuarial		-54,787.00	45,643.00
Resultado Integral del Año:		<u>355,267.89</u>	<u>1,240,168.82</u>

Las notas adjuntas son parte integrantes de los estados financieros.


Ing. John-Hungría Encalada
Gerente General

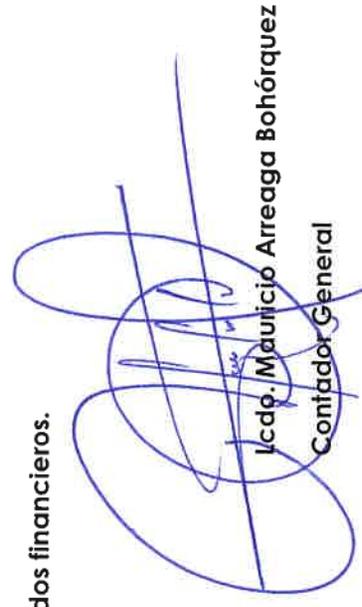

Lcdo. Mauricio Arreaga Bohórquez
Contador General

RESIJUIM S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018
(Expresados en dólares USD)

	Resultados Acumulados					
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Otro Resultado Integral	Total	
Saldos a diciembre 31, 2017	90,000.00	305,777.94	2,814,829.32	114,288.00	7,900,507.39	8,014,795.39
Pago de Dividendos					-259,467.85	-259,467.85
Transferencia a Reserva Facultativa			1,015,381.20		-1,015,381.20	-1,015,381.20
Otro Resultado Integral				45,643.00		45,643.00
Utilidad Neta del Ejercicio					1,194,525.82	1,194,525.82
Saldos a diciembre 31, 2018	90,000.00	305,777.94	3,830,210.52	159,931.00	7,820,184.16	7,980,115.16
Pago de Dividendos					-403,280.95	-403,280.95
Transferencia a Reserva Facultativa			1,194,525.82		-1,194,525.82	-1,194,525.82
Ajuste Contable			-199,765.82			-199,765.82
Otro Resultado Integral				-54,787.00		-54,787.00
Utilidad Neta del Ejercicio					410,054.89	410,054.89
Saldos a diciembre 31, 2019	90,000.00	305,777.94	4,824,970.52	105,144.00	6,632,432.28	6,737,576.28
						11,958,324.74

Las notas adjuntas son parte integrantes de los estados financieros.


Ing. John Hungria Encalada
 Gerente General


Licdo. Mauricio Arreaga Bohórquez
 Contador General

RESIQUIM S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018
(Expresados en dólares USD)

	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes	26,648,143.95	27,888,804.48
Efectivo pagado a proveedores y empleados	<u>-26,236,489.46</u>	<u>-27,650,689.79</u>
Efectivo neto provisto (Utilizado) en actividades de operación:	411,654.49	238,114.69
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades, planta y equipo, NETO	-333,777.69	-233,789.92
Venta de propiedades, planta y equipo, NETO	<u>-</u>	<u>-</u>
Efectivo neto (Utilizado) en actividades de inversión:	<u>-333,777.69</u>	<u>-233,789.92</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Préstamos recibidos	157,898.53	
Pago de obligaciones a largo plazo		-251,951.98
Dividendos pagados	<u>-403,280.95</u>	<u>-259,467.85</u>
Efectivo neto (Utilizado) en actividades de financiación:	<u>-245,382.42</u>	<u>-511,419.83</u>
(Disminución) neta en efectivo y equivalente de efectivo:	-167,505.62	-507,095.06
Efectivo y equivalente de efectivo al comienzo del año:	678,829.71	1,185,924.77
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año:	<u>511,324.09</u>	<u>678,829.71</u>

Las notas adjuntas son parte integrantes de los estados financieros.


Ing. John Hungría Encalada
Gerente General


Ldo. Mauricio Arreaga Bohórquez
Contador General

RESIQUIM S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018
(Expresados en dólares USD)

	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado Integral del año:	355,267.89	1,240,168.82
<u>Ajustes para reconciliar el resultado integral del año con el efectivo neto (Utilizado) en actividades de operación:</u>		
Depreciación de propiedades	246,599.74	219,189.29
Gastos no relacionados con actividades de operación	14,722.12	13,546.22
Provisión para cuentas dudosas	19,211.10	-20,706.30
Otro resultado integral	-54,787.00	45,643.00
Participación a trabajadores e impuestos a las ganancias	300,624.99	773,325.91
<u>Cambios netos activos y pasivos</u>		
Cuentas por cobrar	453,904.14	-998,759.86
Otros activos	-204,250.39	452,915.27
Productos terminados	212,694.80	-1,133,459.45
Cuentas por pagar	-518,994.24	411,999.17
Gastos acumulados por pagar	-413,338.66	-765,747.38
Efectivo neto (Utilizado) en actividades de operación:	<u>411,654.49</u>	<u>238,114.69</u>

Las notas adjuntas son parte integrantes de los estados financieros.


Ing. John Hungría Encalada
Gerente General


Lcdo. Mauricio Arreaga Bohórquez
Contador General

RESIQUM S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO
QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL**Operación**

RESIQUM S.A., es una sociedad anónima radicada en el país, el domicilio de sede social y principal del negocio es Guayaquil, lotización Inmaconsa, calle Dr. Honorato Vásquez, solar 13, manzana 9. La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil en abril de 1987 y su actividad principal es la importación y comercialización de productos químicos en el mercado local.

Aprobación de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de la Administración y luego puestos en consideración para su modificación y/o aprobación definitiva.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Caja	3,155.87	2,157.74
Bancos	508,168.22	663,801.80
Activo financiero	-	12,870.17
	<u>511,324.09</u>	<u>678,829.71</u>

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de las cuentas por cobrar está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Clientes (1)	5,708,389.86	5,882,531.09
Otras cuentas por cobrar	417,334.28	807,312.63
Anticipos a proveedores	7,391.49	81,127.63
Empleados	176,495.78	101,583.00
Estimación de cuentas de deduso cobro	-278,193.85	-258,982.75
	<u>6,031,417.56</u>	<u>6,613,571.60</u>

(1) El detalle de Clientes por antigüedad es el siguiente:

Días de Vencimiento	2019	2018
Por Vencer	3,021,400.24	3,325,299.08
De 1 a 30 días	1,360,784.27	1,351,323.05
De 31 a 60 días	619,325.11	619,340.44
De 61 a 90 días	130,770.69	129,107.93
De 91 a 120 días	87,342.52	32,956.71
De 121 a 360 días	163,666.55	121,297.01
Mas de 360 días	325,100.48	303,206.87
	<u>5,708,389.86</u>	<u>5,882,531.09</u>

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de inventarios está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Productos Terminados	4,874,800.34	4,725,845.33
Mercadería en tránsito	1,425,458.09	1,788,041.13
Estimación por valor neto de realización	-8,784.92	-9,718.15
	<u>6,291,473.51</u>	<u>6,504,168.31</u>

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de otros activos no corrientes está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Inversiones	19,799.21	19,799.21
Otros activos no corrientes disponibles para la venta	172,000.00	231,208.35
Otros	642,699.69	630,422.21
	<u>834,498.90</u>	<u>881,429.77</u>

6. PATRIMONIO

Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía está compuesto por 225.000 acciones ordinarias y nominativas de USD\$0.40 cada una.

Reserva Legal

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas. Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la reserva legal asciende a USD\$305,777,94.

Reserva Facultativa

Mediante acta de Junta General Ordinaria Universal de Accionista celebrada el 19 de marzo del 2018, se aprueba que la utilidad neta del 2017 se asigne a la reserva facultativa por USD\$1.015.381,20.

Mediante acta de Junta General Ordinaria Universal de Accionista celebrada el 18 de abril del 2017, se aprueba que la utilidad neta del 2016 se asigne a la reserva facultativa por USD\$587.269,55.

Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los resultados acumulados incluyen lo siguiente:

	2019	2018
Reserva por Revalorización	469,413.60	469,413.60
Resultados Acumulados por Adopción por primera vez de las NIIF	741,159.08	741,159.08
Utilidades Acumuladas (Años Anteriores)	5,011,804.71	5,415,085.66
Ganancias y Pérdidas Actuariales Acumuladas	105,144.00	159,931.00
Utilidad del Ejercicio	<u>410,054.89</u>	<u>1,194,525.82</u>
	<u>6,737,576.28</u>	<u>7,980,115.16</u>

7. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos administrativos se forman de la siguiente manera:

	2019	2018
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	144,609.24	138,091.56
Amortizaciones	15,671.74	19,542.60
Aportes a la Seguridad Social	159,854.02	146,028.19
Aportes a la seguridad social (incluido Fondo de Reserva)	36,960.51	31,591.17
Arrendamientos de bienes inmuebles	20,400.00	17,886.00
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	493,131.30	442,725.29
Depreciación de Activos Fijos	246,599.74	219,189.29
Gasto (Ingreso) por Impuesto Diferido	-36,937.20	-37,404.99
Gastos de Importación	35,484.16	39,946.16
Gastos Provisión para la Jubilación Personal	68,307.00	63,938.65
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	87,635.05	82,850.54
Impuestos, contribuciones y otros	287,678.81	260,916.25
IVA Gasto - NOTA DE VENTA		2.78
IVA que se carga al gasto	493,859.77	428,667.33
Mantenimientos y Reparaciones	278,773.37	181,446.41
Notarios y registradores de la propiedad	3,998.12	1,840.13
Otros gastos locales	521,817.73	386,834.28
Provisión Cuentas Incobrables	19,211.10	5,842.66
Seguros y Reaseguros	74,742.96	78,114.77
Sueldos, salarios y demas remuneraciones	1,652,950.73	1,482,932.22
Suministros y Materiales	<u>203,852.48</u>	<u>200,555.70</u>
	<u>4,808,600.63</u>	<u>4,191,536.99</u>

8. GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos de ventas se forman de la siguiente manera:

	2019	2018
Combustibles	69,897.71	60,146.02
Gastos de Gestión	57,149.47	46,453.71
Gastos de Viaje	59,438.12	86,424.87
Lubricantes	9,003.10	8,056.80
Promoción y Publicidad	4,257.47	21,842.00
Transporte	341,863.59	294,026.16
	<u>541,609.46</u>	<u>516,949.56</u>