



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

P POSITIVO  
N NEGATIVO  
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

NOMBRE DE LA ENTIDAD: DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA (DIFARE) S.A.  
Dirección Comercial: URB. SANTA LEONOR MZ. 6 SOLAR 17  
No. Expediente: 44313

**CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEG	AJUSTES POR CONVERSION				
			DEBE	HABER			
<b>INGRESOS</b>							
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	284,721,703.49			284,721,703.49		
VENTA DE BIENES	4101	310,447,767.37			310,447,767.37		P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	3,161,294.22			3,161,294.22		P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	-			-		P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104	-			-		P
REGALÍAS	4105	1,493,772.42			1,493,772.42		P
INTERESES	4106	-			-		P
DIVIDENDOS	4107	-			-		P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4108	1,339,662.71			1,339,662.71		P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4109	-22,729,438.96			-22,729,438.96		N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4110	-8,442,880.17			-8,442,880.17		N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4111	-			-		N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4112	-648,464.10			-648,464.10		N
<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<b>81</b>	<b>251,833,068.46</b>			<b>249,448,797.26</b>		
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>6101</b>	<b>251,833,068.46</b>			<b>249,448,797.26</b>		
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	22,689,062.87			22,689,062.87		P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	246,676,081.17		3,484,271.20	243,091,809.97		P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	8,491,737.82			8,491,737.82		P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-25,823,813.40			-25,823,813.40		N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	-			-		P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	-			-		P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	-			-		P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-			-		N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	-			-		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-			-		N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	-			-		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-			-		N
(*) MANO DE OBRA DIRECTA	6102	-			-		P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	-			-		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	-			-		P
(*) MANO DE OBRA INDIRECTA	6103	-			-		P



	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DDMM/AAAA):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				P
(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	8104	-			P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401				P
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				P
EFEECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				P
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406				P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407				P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408				P
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>Subtotal A (41 - 51)</b>	<b>42</b>	<b>32,786,636.03</b>		<b>36,272,806.23</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>43</b>	<b>5,835,728.42</b>			<b>2,451,458.22</b>
DIVIDENDOS	4301	51,019.07			51,019.07 P
INTERESES FINANCIEROS	4302	57,691.36			57,691.36 P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	107,600.00			107,600.00 P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304	-			- P
OTRAS RENTAS	4305	5,719,618.99	3,484,271.20		2,235,247.79 P
<b>GASTOS</b>	<b>62</b>	<b>26,021,366.42</b>			<b>26,189,019.11</b>
<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>6201</b>	<b>19,913,931.75</b>			<b>19,866,894.38</b>
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	5,905,249.27			5,905,249.27 P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	520102	1,125,641.93		47,725.33	1,077,916.61 P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	1,066,373.14	18,774.09		1,075,147.23 P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	878,037.01	12,113.91		890,150.92 P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	290,196.69			290,196.69 P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	-			- P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-			- P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	942,949.60	21,504.18		964,453.78 P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	131,674.02		54,109.78	77,564.25 P
COMISIONES	520110	59,898.29			59,898.29 P
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	1,786,029.56			1,786,029.56 P
COMBUSTIBLES	520112	13,079.64			13,079.64 P
LUBRICANTES	520113	-			- P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	326,537.21			326,537.21 P
TRANSPORTE	520115	2,898,626.37			2,898,626.37 P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	111,542.88			111,542.88 P
GASTOS DE VIAJE	520117	1,302,030.49			1,302,030.49 P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	169,263.16			169,263.16 P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-			- P
DEPRECIACIONES:	520121	174,388.69			130,278.09 P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5201201	174,388.69		44,080.61	130,278.09 P



	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES	
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION			
			DEBE	HABER		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-			-	P
AMORTIZACIONES:	520122	-			-	
INTANGIBLES	52012201	-			-	P
OTROS ACTIVOS	52012202	-			-	P
GASTO DETERIORO:	520123	-			-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-			-	P
OTROS ACTIVOS	52012302	-			-	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124	-			-	
MANO DE OBRA	52012401	-			-	P
MATERIALES	52012402	-			-	P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	-			-	P
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-			-	P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126	-	46,586.16		46,586.16	P
OTROS GASTOS	520127	2,742,466.83			2,742,466.83	P
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>8292</b>	<b>7,062,227.40</b>			<b>7,029,054.62</b>	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	2,222,714.61			2,222,714.61	P
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	429,942.02		18,228.82	411,713.19	P
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	345,810.13	6,145.81		351,955.94	P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	560,840.82	7,599.72		568,440.54	P
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	448,241.02			448,241.02	P
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206	-			-	P
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207	-			-	P
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	435,608.42	9,931.87		445,440.29	P
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	19,524.35		8,023.26	11,501.06	P
COMISIONES	520210	-			-	P
COMBUSTIBLES	520212	5,011.36			5,011.36	P
LUBRICANTES	520213	-			-	P
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	102,565.24			102,565.24	P
TRANSPORTE	520215	21,816.28			21,816.28	P
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	66,070.95			66,070.95	P
GASTOS DE VIAJE	520217	176,337.43			176,337.43	P
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	365,758.41			365,758.41	P
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219	-			-	P
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	358,961.04			358,961.04	P
DEPRECIACIONES:	520221	200,138.22			149,540.14	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	200,138.22		50,598.07	149,540.14	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102	-			-	P
AMORTIZACIONES:	520222	-			-	
INTANGIBLES	52022201	-			-	P
OTROS ACTIVOS	52022202	-			-	P
GASTO DETERIORO:	520223	-			-	



	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):			SALDOS NIF EXTRACONTABLES		
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION				
			DEBE	HABER			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301	-			-	P	
INVENTARIOS	52022302	-			-	P	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303	-			-	P	
INTANGIBLES	52022304	-			-	P	
CUENTAS POR COBRAR	52022305	-			-	P	
OTROS ACTIVOS	52022306	-			-	P	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520224	-			-		
MANO DE OBRA	52022401	-			-	P	
MATERIALES	52022402	-			-	P	
COSTOS DE PRODUCCION	52022403	-			-	P	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225	-			-	P	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226	-			-	P	
OTROS GASTOS	520227	1,332,987.10			1,332,987.10	P	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5203</b>	<b>1,024,886.05</b>			<b>1,181,880.05</b>		
INTERESES	520301	910,329.89			910,329.89	P	
COMISIONES	520302	114,656.16			114,656.16	P	
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303	-			-	P	
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304	-			-	P	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	-	126,394.00		126,394.00	P	
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>5204</b>	<b>214.22</b>			<b>121,690.06</b>		
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	-			-	P	
OTROS	520402	214.22	121,375.84		121,690.06	P	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>Subtotal B (A + 43 - 52)</b>	<b>60</b>	<b>10,703,005.03</b>		<b>147,659.69</b>	<b>10,555,345.34</b>	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61		1,605,450.76			1,605,450.76	P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>Subtotal C (B-61)</b>	<b>62</b>	<b>9,097,554.28</b>			<b>8,949,894.59</b>	
IMPUESTO A LA RENTA	63		1,896,477.21			1,896,477.21	P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>Subtotal D (C-63)</b>	<b>64</b>	<b>7,201,077.07</b>			<b>7,053,417.38</b>	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71						P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72						P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>	<b>Subtotal E (71-72)</b>	<b>73</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74						P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>	<b>Subtotal F (E-74)</b>	<b>75</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	
IMPUESTO A LA RENTA	76						P
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>	<b>Subtotal G (F-76)</b>	<b>77</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>	<b>Subtotal H (D+G)</b>	<b>78</b>	<b>7,201,077.07</b>			<b>7,053,417.38</b>	
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>							
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81						
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101						D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102						P

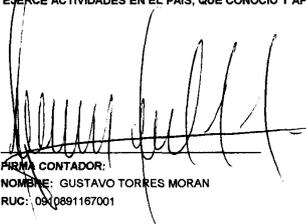


	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA):				
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES	
			DEBE	HABER		
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				-	P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				-	P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				-	N
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				-	D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				-	P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				-	D
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>	<b>Subtotal I (H + 81)</b>	<b>82</b>	<b>7,201,077.07</b>		<b>7,053,417.38</b>	
<b>TOTAL AJUSTES POR CONVERSION</b>				<b>3,854,696.78</b>	<b>3,854,696.78</b>	
<b>GANANCIA POR ACCION:</b>	<b>90</b>					
Ganancia por acción básica	9001					
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101					P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102					P
Ganancia por acción diluida	9002					
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201					P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202					P
<b>UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)</b>	<b>91</b>					

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
 LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: CARLOS CUEVA GONZALEZ  
 CI/RUC: 0905465506



FIRMA CONTADOR:  
 NOMBRE: GUSTAVO TORRES MORAN  
 RUC: 090891167001

