

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

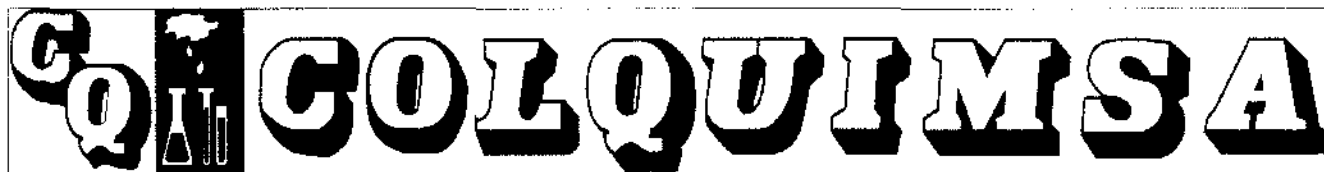
Nota.- 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

La compañía COLORANTES Y QUIMICOS INDUSTRIALES S.A. COLQUIMSA, domiciliada en la ciudad Cuenca Ecuador en el Parque Industrial Machángara, constituida mediante Escritura Pública del 19 marzo de mil novecientos setenta y cuatro, inscrita en el Registro Mercantil con el No. 51 del 13 de marzo del 1974, y fue reactivada mediante escritura pública otorgada en la Notaria Segunda del Cantón Cuenca del Dr. Rubén Vintimilla Bravo el 17 de junio de 1999 y que fuera aprobada por la Intendencia de Compañías mediante resolución No. 05-C-DIC-161 del 9 de febrero del 2005, inscrita en el Registro Mercantil con el No. 92 el 10 de Marzo del 2005. Tiene una vigencia de 25 años a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil. Su objetivo es la elaboración de productos químicos, mediante la mezcla de colorantes, pegamentos, cosméticos capilares y afines, los que serán elaborados partiendo de productos primarios, así como la realización de todo acto o contrato industrial permitido por las leyes del país y que estén en relación con el objeto antes indicado" Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de cada año.

Para el cumplimiento de las actividades antes numeradas, podrá la sociedad realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley y relacionados con el objeto social.

La Compañía tiene nacionalidad ecuatoriana, su domicilio principal es en la ciudad de Cuenca, podrá sin embargo establecer sucursales o agencias en cualquier parte del territorio nacional, o en el exterior.

La Compañía no se dedicará a ninguna de las actividades y operaciones previstas en la Ley de Instituciones del Sistema Financiero, ni el arrendamiento mercantil.

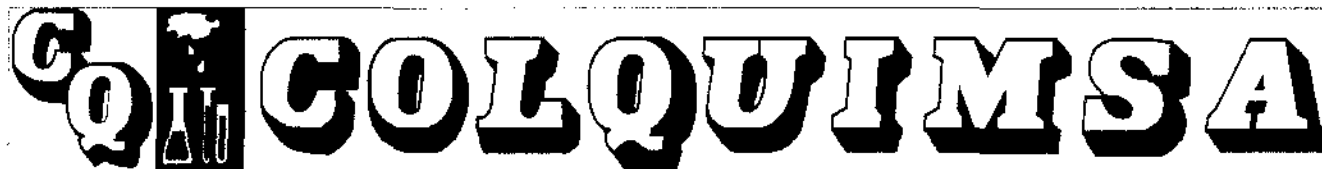


Nota.- 2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación

- Los Estados Financieros de la **Empresa**, corresponden al 31 de diciembre del año 2017
- La contabilidad se lleva por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América
- Se encuentran registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2017, por el sistema de causación, al costo histórico, observando las normas y principios contables prescritos por disposición legal y las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades.
- Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de oficial circulación en el Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Los principales cambios y aclaraciones en las políticas contables de COLORANTES Y QUIMICOS INDUSTRIALES COLQUIMSA SOCIEDAD ANONIMA, se establecen a continuación.



- En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en las notas que son parte de este informe.

Bases de consolidación

La empresa no tiene otras empresas asociadas o sucursales con las que se deba o pueda realizar la consolidación.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en instituciones financieras, de libre disponibilidad.

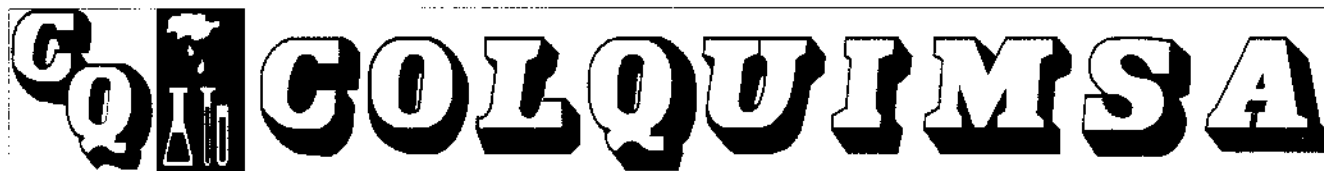
Cuentas Por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar.

La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días y corresponde a los montos adeudados por la venta de los productos en el curso normal del negocio.

Los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales.

Las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Para establecer el gasto deducible se consideró la LRTI y su reglamento que indican: "Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total".



Cuentas por cobrar: IMPUESTOS

La empresa mantiene valores a su favor por concepto de impuestos, los mismos que corresponden a Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta, Anticipo pagado por Impuesto a la Renta, ISD, Impuesto a la Renta de la Empresa, del presente año y de años anteriores.

Inventarios.

Los inventarios se expresan al costo de adquisición. El costo se calcula aplicando el método de valoración de inventario promedio ponderado, y como sistema de inventario, el sistema de inventario permanente.

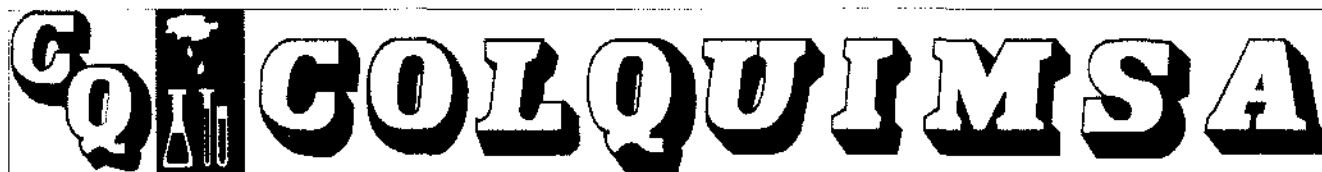
Se verificara la existencias a través de inventarios físico de sus principales productos, todos los meses, identificando diferencias y deterioros para poderlas ajustar luego del respectivo conocimiento y aprobación de la Gerencia General. Al final de cada año se verifica a través de un inventario físico integral todos los bienes que posee.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

El costo de propiedad planta y equipo comprende su precio de adquisición.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal o denominado de línea recta. Maquinaria, equipo y vehículos consideran valor residual



Las vidas útiles estimadas son las siguientes:

Número de años

Muebles y Enseres	hasta 10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

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

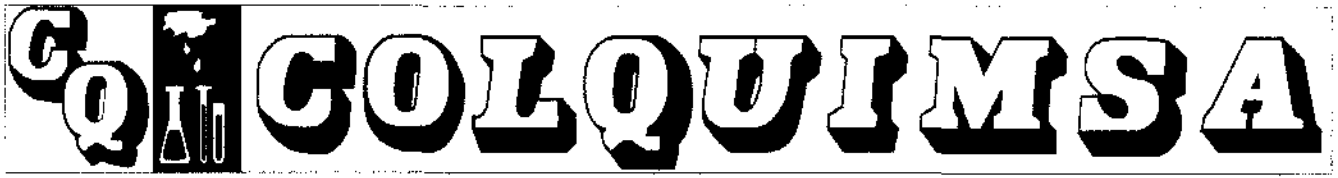
Impuesto a la Renta Corriente

El impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido.

El impuesto a la renta corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos y gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22% de las utilidades gravables.

Pasivos Financieros

Los pasivos financieros corresponden a deudas con proveedores, otras cuentas por pagar no relacionadas locales, estas son medidas inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción.



Cuentas por Pagar Proveedores

Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso normal de los negocios, estas, son medidas inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción y no generan intereses, en cuanto a las adquisiciones en exterior estas son únicamente en dólares de los Estados Unidos de América.

Cuentas por Pagar Diversos

Esta cuenta está conformada por deudas a terceros por la adquisición de bienes y servicios necesarios para el giro del negocio, y debido a que nos conceden crédito quedaron pendientes para ser canceladas en el año 2018.

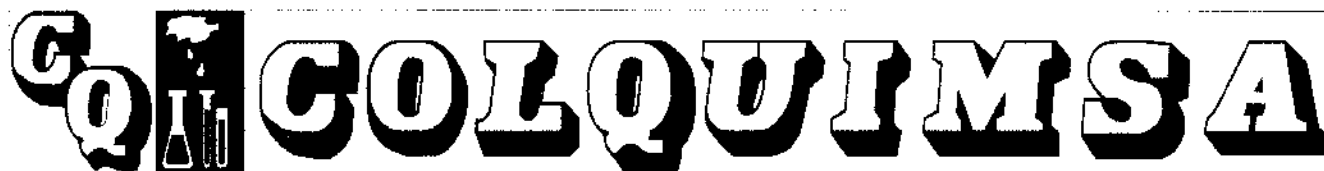
Beneficios A Empleados

Las provisiones laborales son causadas mensualmente con base en provisiones razonables, ajustadas de acuerdo con la consolidación al final de cada periodo, atendiendo a las disposiciones legales. La empresa no provisionará mensualmente el gasto por vacaciones de sus trabajadores, si no cancelará el sueldo completo del mes cuando el trabajador las tome.

La participación de los trabajadores en las utilidades se calcula en función del 15% de la utilidad contable antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente.

Cuentas al Fisco por Pagar

En esta cuenta se refleja los valores que están pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas por concepto de Impuesto al Valor Agregado IVA, Retenciones de Impuesto a la Renta en la Fuente, Retenciones de IVA en la fuente, que serán canceladas en el siguiente período fiscal y que corresponden a los impuestos generados en el mes de diciembre del año 2017.



Reconocimiento De Ingreso De Actividades Ordinarias

Los ingresos de las actividades ordinarias de la empresa son por la venta y distribución de colorantes, los mismos que son procesados por la compañía en base a materias primas principalmente importadas y del mercado local.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, netas de descuentos, devoluciones e impuestos asociados con la venta.

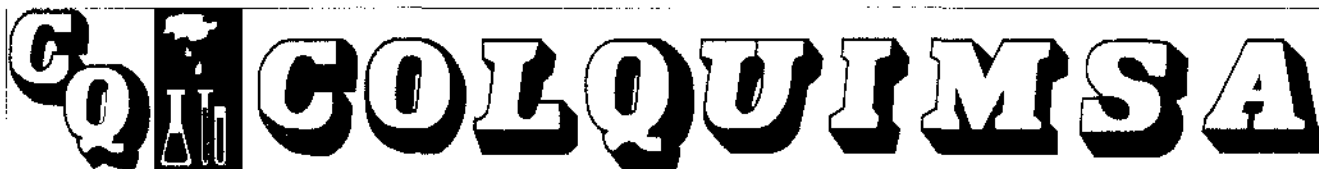
Además la empresa tiene como política cambiar el producto a sus clientes cuando estos no están conformes con los mismos. De la misma manera, cuando ha existido un error en los envíos el cliente tiene acceso al cambio de su producto por el correcto. La entidad maneja un sistema de retiro de sus productos en caso de existir falta de pago de parte de los clientes. Finalmente, la Empresa aplica una política de descuento por pago al contado.

Nota.- 3 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de diciembre 2017, el efectivo y equivalentes de efectivo quedaron como sigue:

BANCOS Y CAJA

BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. 2000281517	674,12	68,79%
CAJA	1.486,06	31,21%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2.160,18	100,00%



Nota.- 4 Cuentas y Documentos Por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre 2017 un detalle de las cuentas y documentos por cobrar comerciales fue como sigue.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	(1)	\$ 24.187,06
PROVISION POR CUENTAS INCOBRABLES	(2)	\$ (603,85)

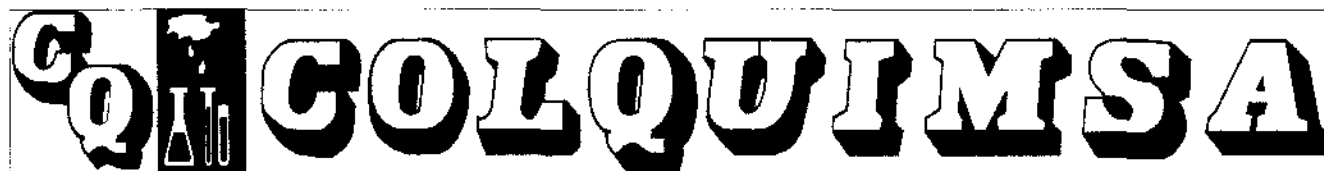
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	\$ 23.583,21
---	---------------------

CORRIENTE	\$ 23.583,21
-----------	--------------

VALOR TOTAL	\$ 23.583,21
--------------------	---------------------

La antigüedad de los saldos por cobrar a clientes se detalla a continuación:

MENOR A 30 DIAS	\$ 11.160,48
31 A 60 DIAS	\$ 11.043,53
61 A 90 DIAS	\$ 1.912,79
91 A 120 DIAS	\$ 70,26
121 A 180 DIAS	\$ 0,00
181 A 365 DIAS	\$ 0,00
MAYOR A 365 DIAS	\$ 0,00
VALOR TOTAL	\$ 24.187,06



1) Al 31 de diciembre del 2017 las cuentas por cobrar clientes incluyen principalmente a:

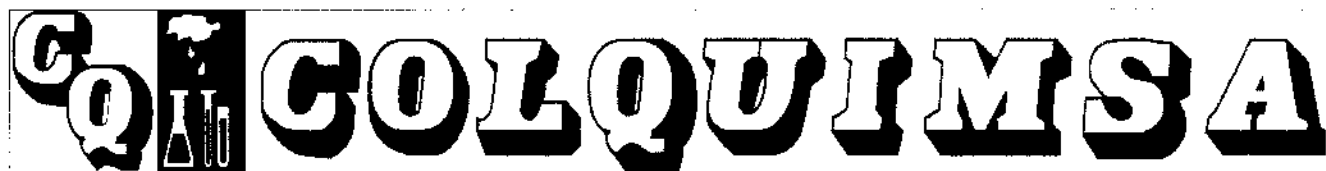
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CAFRILOSA	\$ 296,67	1,23%
MACIAS SOSA EDISON IGNACIO	\$ 1.221,32	5,05%
JOSE EDISON CHANCAY OLEAS	\$ 1.554,00	6,42%
DISTRIGUIDORA DOMINGUEZ	\$ 160,95	0,67%
ROMAN FIGUEROA CARPIO	\$ 203,28	0,84%
ALMIEDA DUQUE CARLOS ABELARDO	\$ 484,64	2,00%
ROBERTO CALOVI	\$ 339,84	1,41%
SILVANA CALOVI	\$ 293,04	1,21%
CRISTINA CALOVI	\$ 293,04	1,21%
JULIO CHANG	\$ 320,18	1,32%
GIOVANNY R. FIGUEROA C.	\$ 1.573,20	6,50%
FLAVIO TAPIA	\$ 466,20	1,93%
CLAUDIA CALOVI FONTANA	\$ 295,68	1,22%
ROBERTO PAOLO CALOVI	\$ 293,04	1,21%
EMBUANDES CIA. LTDA.	\$ 1.651,27	6,83%
JONATHAN EDUARDO RIOFRIO ALAVARADO	\$ 470,61	1,95%
PLASQUIMICA	\$ 2.417,26	9,99%
DAVILA VERA GALO OSWALDO	\$ 245,65	1,02%
PIGGIS EMBUTIDOS PIGEM CIA. LTDA.	\$ 70,88	0,29%
VICTOR VILLAGOMEZ	\$ 406,72	1,68%
FLOR MARIA SALAAR	\$ 202,04	0,84%
MEATS COMPANY MEATSCOM S.A.	\$ 23,46	0,10%
ELSA LEONOR MARFETAN	\$ 646,02	2,67%
HARO NARANJO AMERICA SUSANA	\$ 10.258,07	42,41%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ 24.187,06	100%

2) Durante el año 2017 el movimiento de la provisión para deterioro de cuentas por cobrar fue como sigue :

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2016 USD\$	BAJAS DE CUENTA USD\$	ADICIONES USD\$	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2017 USD\$
Reserva Provisión Cuentas Incobra. NIFS	362.99	0.00	240.86	603.85
TOTAL VALOR	362.99	0.00	240.86	603.85



La provisión que realiza la empresa del año 2017 corresponde al 1% del total del saldo de las cuentas por cobrar del año.

CUENTAS POR COBRAR GENERADAS EN EL AÑO 2017	\$ 24.187.06
PROVISION 1 %	\$ 240.86

Nota.- 5 Inventarios

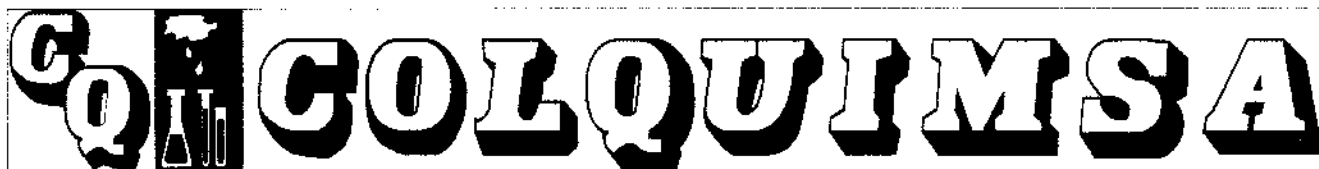
1) A continuación detallamos los inventarios al 31 de diciembre 2017:

INVENTARIOS	2017	\$ 875.810,66
MATERIA PRIMA NACIONAL	\$ 11.210,16	1,28%
MATERIA PRIMA IMPORTACIONES	\$ 325.048,17	37,11%
MATERIALES Y ENVASES	\$ 16.856,90	1,92%
PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 508.360,21	58,04%
PRODUCTOS TERMINADOS NO PRODUCIDOS POR LA CIA	\$ 14.335,22	1,64%
TOTAL INVENTARIOS	\$ 875.810,66	

Nota.- 6 Activos Por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre 2017, un resumen del activo por impuestos corrientes fue como sigue:

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS	\$ 31.409,77
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	2) \$ 1.727,03
Impuesto a la Renta de la Empresa (años anteriores)	2) \$ 17.630,11
Anticipo Impuesto a la Renta	2) \$ 4.218,58
Impuesto a la salida de Divisas	1) \$ 2.372,16
C.T. por Impuesto a la Salida de Divisas	1) \$ 5.461,89



TOTAL	\$ 31.409,77
--------------	---------------------

1) Para el 2017 el movimiento de crédito tributario por ISD fue el siguiente:

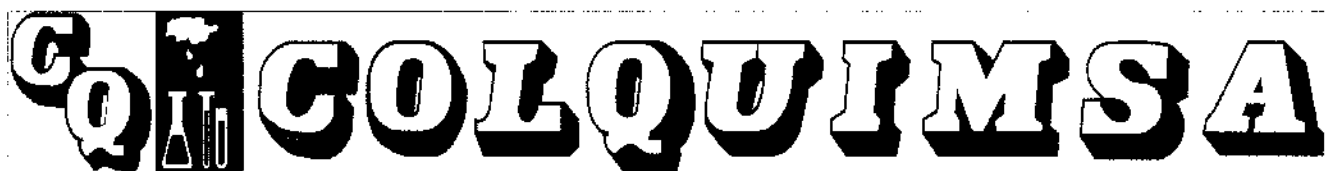
DETALLE ISD

AÑO	INICIAL	PAGOS ISD AÑO	FINAL
2015			\$ 2.694,11
2016	\$ 2.694,11	\$ 2.767,78	\$ 5.461,89
2017	\$ 5.461,89	\$ 2.372,26	\$ 7.834,15
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO ISD			\$ 7.834,15

La empresa registra los valores pagados por concepto a la salida de divisas como crédito tributario para la misma, tal como señala el Reglamento para la Aplicación del Impuesto a la Salida de Divisas.

2) Para el 2017 el movimiento de crédito tributario impuesto a la renta, retenciones de impuesto a la renta e I.V.A. fue el siguiente:

	2016	PAGADO O RETENIDO	2017		
	FINAL		TRANSFERIDO	COMPENSADO	FINAL
RET . FUENTE RENTA	\$ 1.019,97	\$ 1.727,03	\$ 1.019,97	\$ -	\$ 1.727,03
IMPUESTO A LA RENTA DE LA EMPRESA	\$ 11.014,71		\$ 6.615,40	\$ -	\$17.630,11
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	\$ 10.428,28	\$ 4.218,58	\$ 5.595,43	\$ 4.832,85	\$ 4.218,58
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO ISD			\$23.575,72		



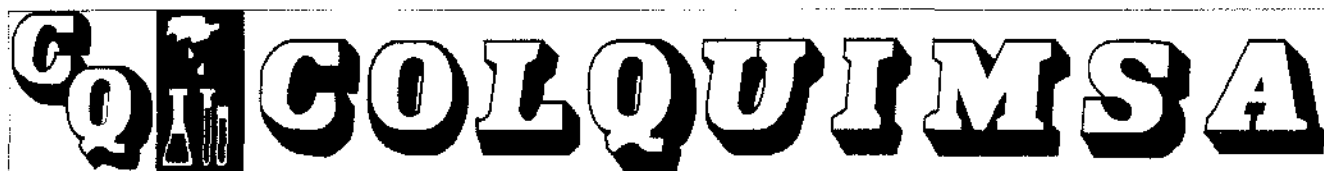
Nota.-7 Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre 2017 un detalle de propiedad planta y equipo fue como sigue.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DETALLE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 USD\$	ADICIONES USD\$	VENTAS, BAJAS Y RETIROS USD.\$	TRANSFERENCIA USD\$	SALDO AL 31 DEDICIEMBRE DEL 2017 USD\$
EDIFICIOS E INSTALACIONES	5.640,17				5.640,17
MUEBLES Y ENSERES	3.635,91	1.297,15			4.933,06
MAQUINRIA Y EQUIPO	9.579,04				9.579,04
EQUIPOS DE COMPUTACION	978,86	430,00			1.408,86
OTROS ACTIVOS FIJOS TANG	1.544,24				1.544,24
VEHICULOS	473,50	23.206,58			23.680,08
	\$ 21.851,72	24.933,73			46.785,45
MENOS					
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 20.694,05	\$ 7.072,08			\$ 23.004,50
TOTAL VALOR NETO	\$ 1.157,67	\$ 59.784,52			\$ 23.780,95

- 1) En el mes de julio se adquirieron muebles para la antesala de la oficina.
- 2) El 21 de julio del 2017 se adquiere un vehículo marca CITROEN, para el uso de la oficina.



NOTA.- 8 Cuentas Por Pagar Proveedores

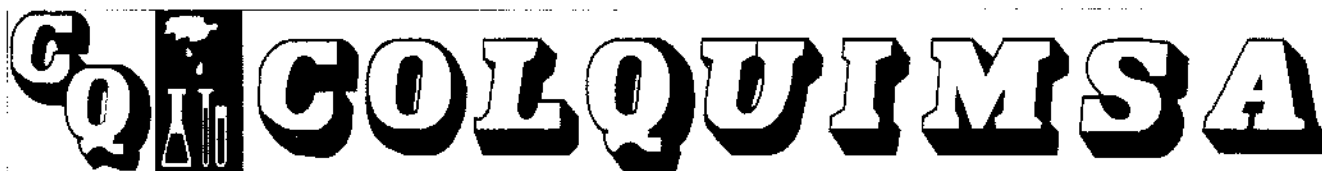
Al 31 de diciembre del 2017 las cuentas por pagar proveedores incluyen principalmente a:

Cuentas Por Pagar Proveedores		
SENSIENT	\$ 10.224,00	55,24%
EXTRACTOS ANDINOS	\$ 138,86	0,75%
TERESA DE JESUS REINOSO	\$ 77,23	0,42%
OBISIDIAN	\$ 470,64	2,54%
VINDELPO	\$ 1.548,94	8,37%
FABIAN OLEAS	\$ 5.750,91	31,08%
CARLOS ALMEIDA ALMEIDA	\$ 297,00	1,60%
 TOTAL PROVEEDORES LOCALES	 \$ 8.283,58	
TOTAL PROVEEDORES EXTERIOR	\$ 10.224,00	
 TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	 \$ 18.507,58	

Nota.- 9 Otras Cuentas Por Pagar Corrientes No Relacionadas

Al 31 de diciembre un detalle de otras cuentas por pagar no relacionadas fue como sigue:

Otras Cuentas Por Pagar No Relacionadas			
OBLIGACIONES CON EL IEES	(1)	\$ 1.109,18	0,99%
OTROS ACREEDORES	(2)	\$ 6.359,95	5,66%
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	(3)	\$104.882,67	93,35%
 TOTAL		 \$112.351,80	



1) Las obligaciones con el IESS al 31 de diciembre incluyen los siguientes rubros:

FONDOS DE RESERVA	\$ 93,80	8,46%
APORTES AL IESS DEL PERSONAL	\$ 743,13	67,00%
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 272,25	24,55%

TOTAL	\$1.109,18
--------------	-------------------

2) Dentro de Otros Acreedores se encuentran cuentas por gastos diversos necesarios para el giro del negocio que a continuación se detallan:

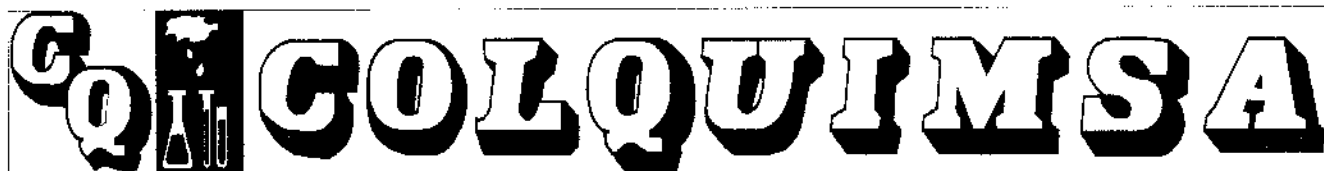
PEDRO MUÑOZ	\$ 461,82	7,26%
LA ITALIANA	\$ 435,12	6,84%
MAQUINARIAS Y VEHICULOS SA MAVESA	\$ 3.990,00	62,74%
NARDO GONZALEZ	\$ 176,40	2,77%
ETAPA	\$ 51,65	0,81%
AUTOLLANTA	\$ 364,96	5,74%
DAVID GONZALEZ	\$ 880,00	13,84%

TOTAL	\$6.359,95
--------------	-------------------

3) La cuenta de funcionarios y empleados está compuesta de :

JUAN F. ALMEIDA A.	\$ 76.540,63	72,98%
MIGUEL BERMEO	\$ 4.543,75	4,33%
AUGUSTO ALMEIDA	\$ 23.798,29	22,69%

TOTAL	\$104.882,67
--------------	---------------------



Nota.- 10 Pasivos Por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre un detalle de pasivos por impuestos corrientes fue como sigue:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

RETENCIONES EN LA FUENTE IR E IVA		
1% Retenciones en la Fuente	\$ 50,65	54,44%
2% Retención en la Fuente	\$ 1,91	2,05%
10% Retencion en la Fuente	\$ 25,00	26,87%
RETENCION EN LA FUENTE DEL IVA		
30% Retenciones I.V.A.	\$ 15,48	16,64%
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
	\$ 93,04	

Nota.- 11 Beneficios A Empleados Corto Plazo

Al 31 de diciembre un detalle de beneficios a empleados fue como sigue:

BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

DECIMO TERCER SUELDO	\$ 283,60	6,93%
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 1.141,91	27,92%
15% UTILIDADES POR PAGAR	\$ 2.664,34	65,15%
TOTAL	\$ 4.089,85	



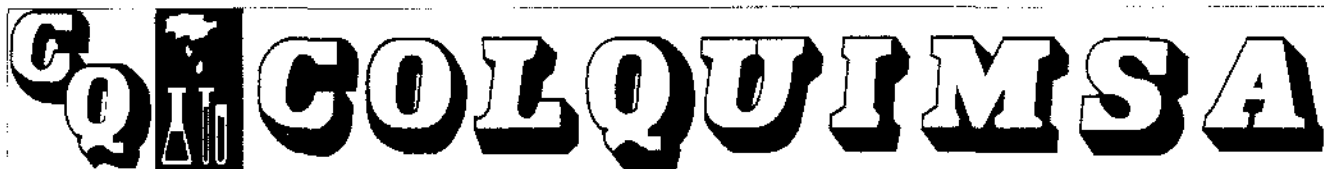
Nota.- 12 Otras Cuentas Por Pagar No Relacionadas a Largo Plazo

Esta cuenta está conformada por el saldo que la compañía debe por concepto de préstamos del Sr. Juan Almeida y su total asciende a USD. 708.762.82.

Nota.- 13 Capital Social

El capital social de la compañía al 31 de diciembre 2017 se encuentra formado por 4.000 acciones de veinte centavos de dólar de los E.U.A cada una de acuerdo como sigue:

SOCIO	CAPITAL	PORCENTAJE
JUAN FRANCISCO ALMEIDA A.	\$ 791,20	98,90%
JOSE F. ALMEIDA DUQUE	\$ 4,20	0,53%
JOSE X. ALMEIDA ALMEIDA	\$ 0,20	0,02%
ELIZABETH ALMEIDA ALMEIDA	\$ 0,20	0,02%
RODRIGO ÑAUTA BACULIMA	\$ 4,20	0,53%
TOTAL	\$ 800,00	100%



Nota.- 14 Ingresos

INGRESOS

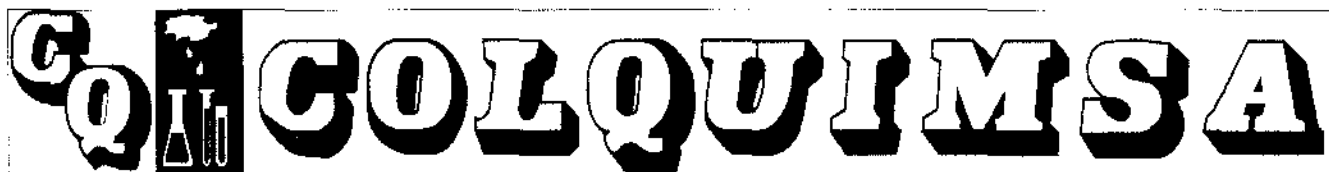
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
POR VENTA DE COLORANTE Y OTROS	\$235.436,98	\$246.064,65
TOTAL	\$235.436,98	\$246.064,65

Nota.- 15 Costos y Gastos

Para el 2017 y 2016 un resumen de los costos, gastos administrativos, ventas, y financieros por su naturaleza fue como sigue:

COSTOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
COSTO DE VENTAS	\$122.802,33	\$142.178,21
MANO DE OBRA DIRECTA	\$ 17.311,79	\$ 16.171,34
ENERGIA ELECTRICA, AGUA Y TELEFONO	\$ 2.769,88	\$ 3.215,39
COMIDA DEL PERSONAL		\$ 274,86
TOTAL	\$142.884,00	\$161.839,80



GASTOS

	2017	2016
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>		
<u>LABORALES</u>		

SUELDOS	\$ 22.200,00	\$ 23.179,47
APORTE PATRONAL AL IESS	\$ 2.697,12	\$ 2.816,36
FONDOS DE RESERVA AL IESS	\$ 1.849,46	\$ 1.931,07
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 1.850,00	\$ 1.881,94
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 1.074,41	\$ 1.109,25
BONO ALIMENTICIO	\$ 378,00	
TOTAL	\$ 30.048,99	\$ 30.918,09

GASTOS DE VENTAS **LABORALES**

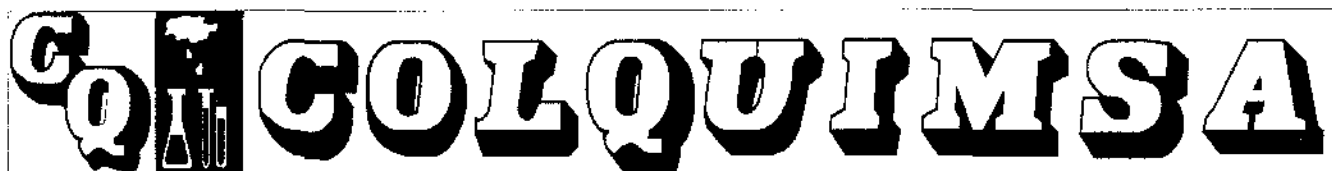
SUELDOS	\$ 12.312,00	\$ 12.159,65
APORTES PATRONALES AL IESS	\$ 1.495,92	\$ 1.477,41
FONDOS DE RESERVA AL IESS	\$ 1.026,00	\$ 1.013,30
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 1.026,00	\$ 1.013,30
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 759,15	\$ 739,50
TOTAL	\$ 16.619,07	\$ 16.403,16

GASTOS PROV. CTAS INCOBRABLES Y DEPRECIACIONES

DEPRECIACIONES DE MAQ. Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 2.310,45	\$ 161,08
RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES	\$ 240,86	
TOTAL	\$ 2.551,31	\$ 161,08

OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS

VACACIONES DEL PERSONAL		\$ 861,73
HONORARIOS		\$ 1.088,20
VIATICOS Y MOVILIZACIONES	\$ 3,00	
GASTOS DIVERSOS DEL PERSONAL	\$ 574,60	
ENERGIA ELECTRICA, AGUA Y TELEFONO	\$ 791,55	
INTERNET	\$ 549,61	
TOTAL	\$ 1.918,76	\$ 1.949,93



OTROS GASTOS DE VENTAS

VIATICOS Y MOVILIZACIONES	\$ 32,76	\$ 89,58
INSTRUCCION ENTRENAMIENTO Y VESTUARIO	\$ 730,46	\$ 455,51
COMISIONES A TERCEROS	\$ 20,09	\$ 1,86
DIVERSOS GASTOS DEL PERSONAL	\$ 607,49	\$ 2.081,27
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES DEL VEHICULO	\$ 1.941,75	\$ 1.460,21
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	\$ 4.178,49	\$ 3.597,46
IMPUESTOS FISCALES Y MUNICIPALES	\$ 4,00	
MATERIALES DE EMPAQUE Y ALMACENAMIENTO	\$ 213,19	\$ 35,95
ENERGIA ELECTRICA, AGUA Y TELEFONO		\$ 976,65
VACACIONES DEL PERSONAL	\$ 2.346,00	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 170,00	\$ 363,00
TRANSPORTES Y ACARREOS DE MERCADERIAS	\$ 3.823,13	\$ 3.690,73
COMUNICACIONES (CORREO, CABLE, ETC.)	\$ 120,77	\$ 99,50
DIFERENCIA DE IVA POR INDICE	\$ 645,31	\$ 516,54
INTERNET		\$ 483,91
DIVERSOS		\$ 8,17
TOTAL	\$ 14.833,44	\$ 13.860,34

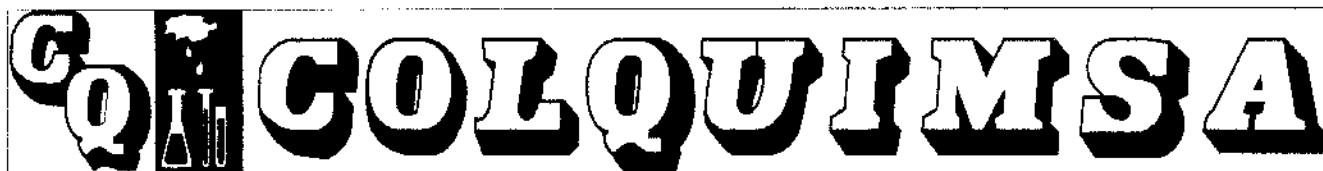
GASTOS FINANCIEROS

COMISIONES Y DEMAS GASTOS BANCARIOS	\$ 813,07	\$ 275,04
TOTAL	\$ 813,07	\$ 275,04

GASTOS GENERALES

MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	\$ 1.181,35	\$ 360,00
MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES	\$ 817,46	\$ 378,42
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ 872,58	\$ 1.108,14
HONORARIOS	\$ 3.356,38	
ATENCIONES SOCIALES	\$ 84,48	
CUOTAS, DONACIONES Y SUSCRIPCIONES	\$ 717,73	\$ 2.029,97
TIMBRES E IMPUESTOS		\$ 12,87
MULTAS	\$ 141,55	\$ 1.416,29
MATERIALES DE ASEO	\$ 518,38	\$ 442,44
FORMULARIOS Y SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 688,83	\$ 764,86
DIVERSOS		\$ 13,62
INTERES NETO JUBILACION PATRONAL	\$ 3.900,00	
TOTAL	\$ 12.278,74	\$ 6.526,61

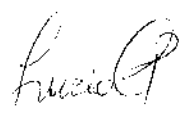
TOTAL GASTOS	\$ 79.063,38	\$ 70.094,25
---------------------	---------------------	---------------------

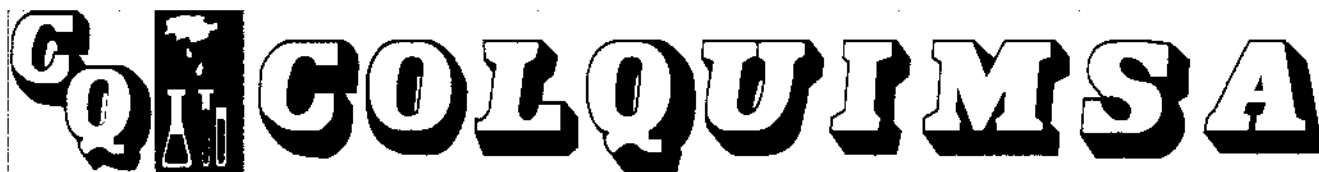


Nota.- 16 Impuesto A La Renta

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES	\$ 17.762,29
MENOS PARTICIPACION A TRABAJADORES	\$ -2.664,34
BASE IMPONIBLE	\$ 15.097,95
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	\$ 3.321,55


JUAN F. ALMEIDA A.
GERENTE


LUCIA CEDILLO P.
CONTADORA
Reg. No. 29.896

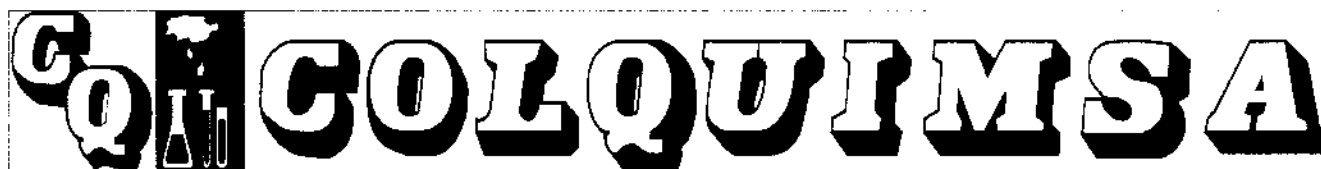


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)

	NOTAS	2017	2016
ACTIVOS			
CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	\$ 2.160,18	\$ 7.217,13
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	4	\$ 23.583,21	\$ 19.234,61
INVENTARIOS	5	\$ 875.810,66	\$ 888.501,17
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			\$ 350,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	\$ 31.409,87	\$ 27.924,85
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 932.963,92	\$ 943.227,76
NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	\$ 23.780,95	\$ 1.157,67
TOTAL ACTIVOS O CORRIENTES		\$ 23.780,95	\$ 1.157,67
TOTAL ACTIVO		\$ 956.744,87	\$ 944.385,43
PASIVOS			
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	8	\$ 18.507,58	\$ 8.628,33
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A NO RELACIONADOS	9	\$ 112.351,80	\$ 82.728,21
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10	\$ 1.365,25	\$ 6.387,33
BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	\$ 1.425,51	\$ 3.615,34
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 133.650,14	\$ 101.359,21
NO CORRIENTES			
CUENTAS LOCALES NO RELACIONADAS	12	\$ 708.762,82	\$ 746.456,60
TOTAL PASIVOS O CORRIENTES		\$ 708.762,82	\$ 746.456,60
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 842.412,96	\$ 847.815,81
PATRIMONIO			
CAPITAL	13	\$ 800,00	\$ 800,00
RESERVAS		\$ 95.769,62	\$ 88.642,46
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 17.762,29	\$ 7.127,16
TOTAL PATRIMONIO		\$ 114.331,91	\$ 96.569,62
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 956.744,87	\$ 944.385,43

JUAN F. ALMEIDA A.
GERENTE

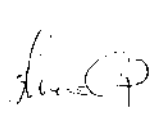
LUCIA CÉDILLO P.
CONTADORA



ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS POR VENTAS		\$ 235.436,98	\$ 246.004,65
COSTO DE PRODUCCION	11	\$ 142.884,00	\$ 161.839,80
UTILIDAD BRUTA		\$ 92.552,98	\$ 84.164,85
GASTOS LABORALES ADMINISTRATIVOS		\$ 30.048,99	\$ 30.918,09
GASTOS DE LABORALES VENTAS	12	\$ 16.619,07	\$ 16.403,16
GASTO PROV. CTAS INCOBRABLES - DEPRECIACIONES	13	\$ 2.551,31	\$ 161,08
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	\$ 1.918,76	\$ 1.949,93
OTROS GASTOS DE VENTAS	15	\$ 14.833,44	\$ 13.860,34
OTROS GASTOS GENERALES	16	\$ 12.137,19	\$ 6.526,61
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 14.444,22	\$ 14.345,64
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 4.272,69	
GASTOS FINANCIEROS	17	\$ -954,62	\$ -275,04
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES		\$ 17.762,29	\$ 14.070,60
PARTICIPACION TRABAJADORES		\$ 2.664,34	\$ 2.110,59
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO		\$ 15.097,95	\$ 16.181,19
IMPUESTO RENTA		\$ 3.321,55	\$ 3.559,86
UTILIDAD NETA		\$ 11.776,40	\$ 8.400,15


JUAN F. ALMEIDA A.
GERENTE


LUCIA CEDILLO P.
CONTADORA



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COLQUIMSA

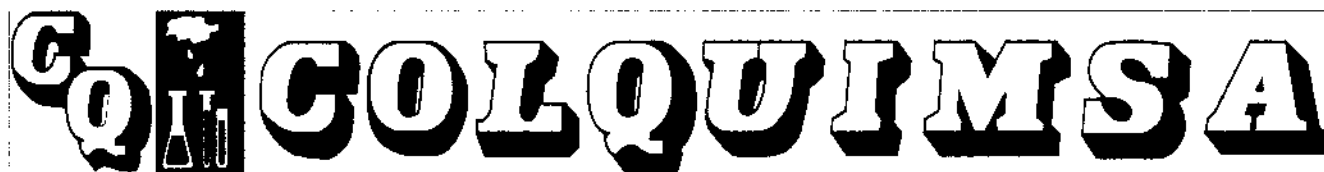
AÑO 2017

			RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		
CAPITAL SOCIAL	APORTES DE ACCIONISTAS Y SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMA RIA DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
301	302	303	30401	30402	30701	30702	

SALDO AL FINAL DEL PERIODO	800,00	-	-	12.554,78	83.214,84	17.762,29	-	114.331,91
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	-	-	11.842,06	76.800,40	-	-	89.442,46
								-
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00			11.842,06	76.800,40			89.442,46
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	-	-	712,72	6.414,44	17.762,29	-	24.889,45
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				712,72	6.414,44			7.127,16
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del Ejercicio)						17.762,29		17.762,29

JUAN F. ALMEIDA A.
GERENTE

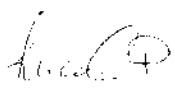
LUCIA CEDILLO P.
CONTADORA

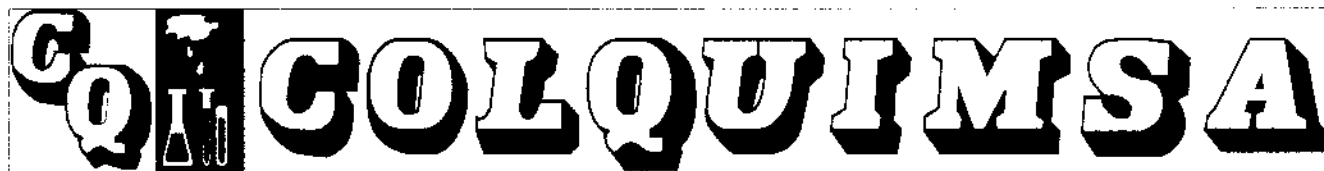


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)**

	2017	2016
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES (VENTAS)	\$ 235.436,98	\$ 246.004,65
CTAS POR COB	\$ -4.589,46	\$ -639,32
	\$ 230.847,52	\$ 245.365,33
EFEC PAG PROV Y CTAS X PAG		
COMPRAS	\$ -110.111,82	\$ -115.793,16
PROVEEDORES	\$ 9.879,25	\$ -82.807,27
ACREED VARIOS	\$ -4.781,05	\$ 339,15
CUENTAS POR COBRAR DIVER	\$ 350,00	\$ -350,00
CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS	\$ -3.485,02	\$ -413,88
CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS	\$ -4.832,85	\$ 17.319,00
OTROS EGRESOS /ING	\$ 4.543,75	
CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS EMPL.	\$ -2.189,83	\$ -1.805,47
CUENTAS POR PAGAR CON LA ADM TRIB	\$ -189,23	\$ -1.003,27
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	\$ 29.860,89	\$ 80.977,50
OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(37.693,78)	\$ -55.355,81
OTROS INGRESOS		
PEDIDOS Y COMPRAS EN TRAMITE		
GASTOS LABORALES ADMINISTRACION	\$ -30.048,99	\$ -30.918,09
GASTOS LABORALES VENTAS	\$ -16.619,07	\$ -16.403,16
GASTOS LABORALES M.O.	\$ -17.311,79	\$ -16.171,34
OTROS GASTOS VENTAS	\$ -14.833,44	\$ -13.860,34
OTROS GASTOS ADMINISTRACION	\$ -1.918,76	\$ -1.949,93
GASTOS EN COSTOS	\$ -2.769,88	\$ -3.490,25
GASTOS GENERALES	\$ -12.137,19	\$ -6.526,61
GASTOS FINANCIEROS	\$ -954,62	\$ -275,04
OTROS INGRESOS	\$ 4.272,69	
FLUJO NETO DE OPERACIÓN	\$ 19.876,78	\$ (3.122,64)
FLUJO DE EFECTIVO DELAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
	(24.933,73)	
ADQUISICIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(24.933,73)	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ -5.056,95	\$ -3.122,64
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 7.217,13	\$ 10.339,77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 2.160,18	\$ 7.217,13


 JUAN F. ALMEIDA A.
 GERENTE

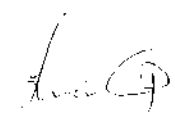

 LUCIA CEDILLO P.
 CONTADORA



CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)

	2017	2016
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ 17.762,29	\$ 14.070,60
AJUSTE POR PARTIDAS DINTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 2.551,31	\$ 161,08
DIFERENCIA TIPO DE CAMBIO		
AJUSTE POR GASTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION	\$ 2.310,45	\$ 161,08
AJUSTES POR GASTOS EN PROVISIONES	\$ 240,86	
PROVISION JUBILACION PATRONAL		
PROVISION JUBILACION DESAHUCIO		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ (436,82)	\$ (17.354,32)
(INCREMENTO) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -4.589,46	\$ -639,32
(INCREMENTO) DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 350,00	\$ -763,88
(INCREMENTO) DISMINUCION EN ANTICIPOS DE PROVEEDORES		\$ 17.319,00
(INCREMENTO) DISMINUCION EN INVENTARIOS	\$ 12.690,51	\$ 26.385,05
(INCREMENTO) DISMINUCION EN OTROS ACTIVOS	\$ -3.485,02	
INCREMENTO (DISMINUCION) EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	\$ 40.037,49	\$ -138.163,08
INCREMENTO (DISMINUCION) EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -37.693,78	\$ 80.158,18
INCREMENTO (DISMINUCION) EN BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ -2.487,18	\$ -1.650,27
INCREMENTO (DISMINUCION) EN ANTICIPOS DE CLIENTES		
INCREMENTO (DISMINUCION) EN OTROS PASIVOS	\$ -5.259,38	
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 19.876,78	\$ -3.122,64


JUAN F. ALMEIDA A.
GERENTE


LUCIA CEDILLO P.
CONTADORA