

FERRETERÍAS Y QUÍMICOS S. A. FERREQUIMSA

Estados de Situación Financiera Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		<i>(US Dólares)</i>	
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo	6	41,361	105,618
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	7	783,464	535,434
Inventarios	8	892,340	998,573
Otros activos, seguros		4,473	5,358
Activos por impuestos corriente	12.1	22,133	4,026
Total activos corrientes		<u>1,743,771</u>	<u>1,649,009</u>
Activos no corrientes:			
Propiedades y equipos, neto	9	<u>576,377</u>	<u>416,678</u>
Total activos no corrientes		<u>576,377</u>	<u>416,678</u>
Total activos		<u><u>2,320,148</u></u>	<u><u>2,065,687</u></u>

FERRETERÍAS Y QUÍMICOS S. A. FERREQUIMSA

	Notas	2019	2018
		<i>(US Dólares)</i>	
Pasivos y patrimonio			
Pasivos corrientes:			
Obligaciones con instituciones financieras	10	37,980	60,000
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	98,811	125,701
Pasivos por impuestos corriente	12.2	1,909	9,833
Total pasivos corrientes		138,700	195,534
Pasivos no corrientes			
Obligación por beneficios definidos	13	79,722	73,534
Pasivo por impuesto diferido	12.4	19,801	17,543
Total pasivos no corrientes		99,523	91,077
Total pasivos		238,223	286,611
Patrimonio :			
Capital social	14	400,000	400,000
Reserva legal		84,521	83,524
Reserva facultativa		22,092	22,092
Otros resultados integrales		389,511	116,623
Utilidades retenidas		1,185,801	1,156,837
Total patrimonio		2,081,925	1,779,076
Total pasivos y patrimonio		2,320,148	2,065,687

Ing. Xavier Delgado
Gerente General

CPA Denise Cordero
Contadora

Ver notas adjuntas a los estados financieros.

FERRETERÍAS Y QUÍMICOS S. A. FERREQUIMSA

Estados de Resultados y Otros Resultados Integrales

Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2019 y 2018

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		<i>(US Dólares)</i>	
Ingresos actividades ordinarias	15	1,337,916	1,464,894
Costo de ventas	16	<u>(769,062)</u>	<u>(791,101)</u>
Utilidad bruta		568,854	673,793
Otras ganancias		47,312	91
Gastos de administración y ventas	16	<u>(574,173)</u>	<u>(646,429)</u>
Costos financieros		<u>(7,132)</u>	<u>(2,742)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		34,861	24,713
Gastos por impuesto a la renta:			
Corriente		(2,642)	(19,020)
Diferido		<u>(17,099)</u>	<u>4,287</u>
Total		<u>(19,741)</u>	<u>(14,733)</u>
Utilidad del ejercicio		<u>15,120</u>	<u>9,980</u>
Otros Resultados Integrales			
Superávit por revaluación de propiedades y equipos		265,981	-
Ganancias actuariales acumuladas		<u>6,909</u>	<u>8,302</u>
Utilidad neta y resultado integral del año		<u>288,010</u>	<u>18,282</u>

Ing. Xavier Delgado
Gerente General

CPA Denise Cordero
Contadora

Ver notas adjuntas a los estados financieros.

FERRETERÍAS Y QUÍMICOS S. A. FERREQUIMSA

Estados de Cambios en el Patrimonio

Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2019 y 2018

	Capital social	Reserva legal	Reserva facultativa	Otros Resultados Integrales		Utilidades Retenidas			Total
				Ganancias (pérdidas) actuariales	Superávit por revalorización de propiedades y equipos	Reserva de capital	Adopción por primera vez de las NIIF	Resultados acumulados	
Saldos al 01 de enero del 2018	400,000	82,712	22,092	-	108,321	84,493	(16,561)	1,136,821	1,817,878
Apropiación de reserva legal	-	812	-	-	-	-	-	(812)	-
Reconocimiento de gasto de períodos	-	-	-	-	-	-	-	(49,489)	(49,489)
Beneficios definidos del período	-	-	-	8,302	-	-	-	-	8,302
Ajuste de impuesto diferido de años anteriores	-	-	-	-	-	-	-	(6,470)	(6,470)
Ajuste de depreciación de años anteriores	-	-	-	-	-	-	-	(1,125)	(1,125)
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	-	-	9,980	9,980
Saldos al 31 de diciembre del 2018	400,000	83,524	22,092	8,302	108,321	84,493	(16,561)	1,088,905	1,779,076
Apropiación de reserva legal	-	997	-	-	-	-	-	(997)	-
Ajuste de depreciación acumulada por cambios de vida útil de propiedades	-	-	-	-	62,845	-	-	-	62,845
Beneficios definidos del período	-	-	-	6,909	-	-	-	-	6,909
Ajuste de impuesto diferido del año anterior	-	-	-	-	-	-	-	14,841	14,841
Avalúo de inmuebles	-	-	-	-	203,134	-	-	-	203,134
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	-	-	15,120	15,120
Saldos al 31 de diciembre del 2019	400,000	84,521	22,092	15,211	374,300	84,493	(16,561)	1,117,869	2,081,925

Ing. Xavier Delgado
Gerente General

CPA Denise Cordero
Contadora

Ver notas adjuntas a los estados financieros.

FERRETERÍAS Y QUÍMICOS S. A. FERREQUIMSA

Estados de Flujos de Efectivo - Método Directo

Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2019 y 2018

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		<i>(US Dólares)</i>	
Flujos de efectivo (utilizado en) provisto por las actividades de operación:			
Resultado integral del año		15,120	9,980
Ajustes para conciliar el resultado integral con el efectivo			
Depreciaciones	9	33,130	34,154
Ajustes en propiedades y equipo		(47,312)	1
Impuestos diferidos	12.4	17,099	(4,287)
Participación trabajadores	12.3	6,152	4,361
Impuesto a la renta	12.3	2,642	19,020
Provisión para jubilación patronal y desahucio	13	13,097	14,130
Cambios en activos y pasivos operativos:			
Aumento en cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar		(248,030)	(179,071)
Disminución (aumento) en otros activos corrientes		885	(493)
Disminución en inventarios y activos por impuestos corrientes		88,126	127,963
Disminución en otros activos no corrientes		-	1
(Disminución) aumento en cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		(33,042)	18,742
Disminución en pasivos por impuestos corrientes		(10,566)	(15,840)
Flujo neto de efectivo (utilizado en) provisto por las actividades de operación		<u>(162,699)</u>	<u>28,661</u>
Flujos de efectivo de actividades de inversión:			
Compras de propiedades y equipos	9	(10,538)	(23,480)
Venta de propiedades y equipos		131,000	-
Flujo neto de efectivo provisto por (utilizado en) actividades de inversión		<u>120,462</u>	<u>(23,480)</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:			
Pago obligaciones financieras	10	(72,020)	-
Adquisición de obligaciones financieras		50,000	60,000
Pago de beneficios definidos	13	-	(500)
Flujo neto de efectivo (utilizado en) provisto por actividades de financiamiento		<u>(22,020)</u>	<u>59,500</u>
(Disminución) aumento neto en efectivo		(64,257)	64,681
Efectivo al principio del año		<u>105,618</u>	<u>40,937</u>
Efectivo al final del año	6	<u>41,361</u>	<u>105,618</u>

Ing. Xavier Delgado
Gerente General

CPA Denise Cordero
Contadora

Ver notas adjuntas a los estados financieros.