

ANNQUIMICA S.A.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

ANNQUIMICA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por Los Años Terminados al 31 De Diciembre de 2019, y al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	NOTAS	2019	2018
Activo			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	41.501,63	39.835,82
Activos financieros			
Cuentas por cobrar clientes relacionad	7	151.951,24	87.534,31
Cuentas por cobrar clientes no relac.	6	56.394,91	49.544,24
Otras cuentas por cobrar	8	1.021,67	436,86
Inventarios	9	24.324,27	31.530,67
Total activo corriente		<u>275.193,72</u>	<u>208.881,90</u>
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo	10	198.219,07	205.732,10
Activos por impuestos diferidos		1.345,72	
Total activo no corriente		<u>199.564,79</u>	<u>205.732,10</u>
Total activo		<u>474.758,51</u>	<u>414.614,00</u>
Pasivo			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar	11	79.638,11	71.346,78
Otras obligaciones corrientes	12	51.621,00	40.056,44
Cuentas por pagar relacionadas	13	68.666,21	43.676,52
Total pasivo corriente		<u>199.925,32</u>	<u>155.079,74</u>
Pasivo no corriente			
Cuentas por pagar relacionadas largo plaza			14.836,75
Obligaciones a largo plazo empleados	14	41.636,75	35.519,82
Pasivos por impuestos diferidos	17	4.540,06	4.642,47
Total pasivo no corriente		<u>46.176,81</u>	<u>54.999,04</u>
Total pasivo		<u>246.102,13</u>	<u>210.078,78</u>
Patrimonio			
Capital	18	800,00	800,00
Reservas	19	8.604,79	8.604,79
Ganancias acumulados	20	121.300,97	121.300,97
Resultados del Ejercicio		97.950,62	73.829,46
Total patrimonio		<u>228.656,38</u>	<u>204.535,22</u>
Total pasivo mas patrimonio		<u>474.758,51</u>	<u>414.614,00</u>


 DENNIS CALDERON
 GERENTE GENERAL


 FANNY VIZCAINO
 CONTADORA

ANNQUIMICA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por Los Años Terminados al 31 De Diciembre de 2019, y al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Notas	2019	2018
Ingresos por actividades ordinarias	21	696.202,66	612.449,30
Costo de ventas y producción	22	(390.872,92)	(347.010,21)
Ganancia bruta		<u>305.329,74</u>	<u>265.439,09</u>
Otros ingresos	26	732,30	433,23
Gastos administrativos	23	(81.152,44)	(92.286,30)
Gastos de ventas	24	(76.538,19)	(58.761,89)
Gastos financieros	25	(632,69)	(1.001,52)
Ganancia operacional		<u>147.738,72</u>	<u>113.822,61</u>
Gasto 15% participacion a trabajadores		(22.160,81)	(17.073,39)
Ganancia antes de impuesto a la renta		<u>125.577,91</u>	<u>96.749,22</u>
Gasto 22% impuesto a la renta	16	(27.729,69)	(23.022,16)
Gasto por impuesto diferido			
Ingreso por impuesto diferido		102,40	102,40
Ganancia neta del periodo		<u>97.950,62</u>	<u>73.829,46</u>
Ganancias acumuladas al inicio del año			73.829,46
Dividendos pagados			(73.829,46)
Ganancia acumulada al final del año		<u>97.950,62</u>	<u>73.829,46</u>


 DENNIS CALDERON
 GERENTE GENERAL


 FANNY VIZCAINO
 CONTADORA

ANNQUIMICA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019, comparativo al 31 de diciembre de 2018
 (Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Reserva Legal	Ganancias acumulados			Total Patrimonio
			Ganancias Acumuladas por Adopción NIIF	Ganancias Acumuladas de Periodos Anteriores	Ganancia Neta del Ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800,00	8.604,79	47.545,43	73.755,54	89.133,71	219.839,47
Mas (menos):						
Traslado a ganancias acumuladas:	-	-	-	89.133,71	(89.133,71)	-
(Pago) de dividendos del año 2017:	-	-	-	(89.133,71)	-	(89.133,71)
Ganancia neta del año 2018:	-	-	-	-	73.829,46	73.829,46
Saldo al 31 de diciembre del 2018	800,00	8.604,79	47.545,43	73.755,54	73.829,46	204.535,22
Mas (menos):						
Traslado a ganancias acumuladas:	-	-	-	73.829,46	(73.829,46)	-
(Pago) de dividendos del año 2018:	-	-	-	(73.829,46)	-	(73.829,46)
Ganancia neta del año 2019:	-	-	-	-	97.950,62	97.950,62
Saldo al 31 de diciembre del 2019	800,00	8.604,79	47.545,43	73.755,54	97.950,62	228.656,38


 DENNIS CALDERON
 GERENTE GENERAL


 FANNY VIZCAINO
 CONTADORA

ANNQUIMICA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO
Por Los Años Terminados al 31 De Diciembre de 2019, y al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América US\$)

	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Cobros en efectivo a clientes	622.830,55	571.848,84
Pagos en efectivo a proveedores y a empleados	(522.983,75)	(476.700,39)
Pagos a proveedores	(265.182,72)	(222.805,50)
Pagos a empleados	(105.341,73)	(102.010,70)
Pagos al IESS	(18.411,23)	(17.749,83)
Servicios pagados	(122.430,05)	(123.947,31)
Impuestos pagados	(11.618,02)	(10.187,05)
<u>Efectivo generado por las operaciones</u>	<u>99.846,80</u>	<u>95.148,45</u>
Intereses ganados (pagados)	99,61	(568,30)
Impuesto a la renta (pagado)	(16.116,41)	(16.020,01)
Participación a trabajadores (pagado)	(17.073,39)	(19.590,34)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación:	<u>66.756,61</u>	<u>58.969,80</u>
 FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Pagos por la adquisición de propiedades, planta y equipo	(1.414,28)	(3.364,12)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de inversión:	<u>(1.414,28)</u>	<u>(3.364,12)</u>
 FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Valor pagado por préstamos de accionistas	(14.542,81)	(14.255,12)
Préstamos Recibidos de Accionistas	-	-
Dividendos pagados	(49.133,71)	(76.132,17)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiación:	<u>(63.676,52)</u>	<u>(90.387,29)</u>
 Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes al efectivo:	1.665,81	(34.781,61)
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del año:	39.835,82	74.617,43
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del año:	<u>41.501,63</u>	<u>39.835,82</u>



 DENNIS CALDERON
 GERENTE GENERAL



 FANNY VIZCAINO
 CONTADORA

ANNQUIMICA S.A.
CONCILIACIÓN DE LA GANANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por Los Años Terminados al 31 De Diciembre de 2019, y al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América US\$)

	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Ganancia (Pérdida) neta del año	97.950,62	73.829,46
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso del efectivo:	67.304,29	54.676,10
Ajustes por gasto de depreciación	8.927,31	8.686,41
Ajustes por gasto de beneficios a empleados	-	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones)	-	-
Ajustes por gastos en provisiones jubilación patronal	4.714,32	4.680,07
Ajustes por gastos en provisiones desahucio	1.872,61	1.316,48
Ajustes por gasto Cuentas Incobrables	2.104,51	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	27.627,14	23.022,16
Ajustes por gasto por participación trabajadores	22.160,81	17.073,39
Ajustes por otros ingresos	-	-
Ajustes por gasto por impuestos diferidos	(102,41)	(102,41)
Efectivo proveniente de actividades de operación:	19.220,42	24.503,16
Disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
Disminución en otras cuentas por cobrar	401,75	108,63
Disminución en inventarios	7.206,40	-
Aumento en obligaciones con empleados	8,27	41,26
Aumento en obligaciones con el IESS	86,29	-
Aumento en obligaciones con la administración tributaria	2.404,95	517,58
Aumento en cuentas por pagar a proveedores	9.112,76	23.835,69
Efectivo (utilizado en) actividades de operación:	(117.718,72)	(94.038,92)
Aumento en cuentas por cobrar clientes	(73.372,11)	(40.600,46)
Aumento en activos por impuestos corrientes	(8.788,67)	(5.560,04)
Aumento en inventarios	-	(6.425,50)
Aumento en servicios y otros pagos anticipados	(276,60)	(399,52)
Disminución en anticipos de clientes	-	-
Disminución en cuentas por pagar proveedores	(821,43)	(4.659,67)
Disminución en obligaciones con el IESS	-	(42,23)
Disminución en obligaciones con la administración tributaria SRI	(902,67)	(735,18)
Disminución en impuesto a la renta por pagar	(16.013,85)	(16.020,01)
Disminución en participación trabajadores por pagar	(17.073,39)	(19.590,34)
Disminución en beneficios de ley a empleados por pagar	(470,00)	(5,97)
<u>Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación:</u>	<u>66.756,61</u>	<u>58.969,80</u>


 DENNIS CALDERON
 GERENTE GENERAL


 FANNY VIZCAINO
 CONTADORA

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL.

1.1 Nombre de la entidad:

ANNQUIMICA S.A.

1.2 RUC de la entidad:

1791740416001

1.3 Domicilio de la entidad:

CARCELEN INDUSTRIAL, Calle Antonio Basantes E3-40 y Av. Eloy Alfaro

1.4 Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima

1.5 País de incorporación:

Ecuador

1.6 Historia, desarrollo y objeto social:

Annquímica S.A. fue constituida en Quito, 10 de Abril del 2000.

Su actividad principal es la fabricación y venta al por mayor y menor de productos químicos.

1.7 Capital suscrito, pagado y autorizado:

- Capital suscrito.- US\$ 400.
- Capital pagado.- US\$ 400.

1.8 Número de acciones, valor nominal, clase y serie:

- Número de acciones 800.
- Clase.- Ordinarias
- Valor nominal de cada acción- US\$ 1.

1.9 Accionistas y propietarios:

Accionista	No. Acciones	Valor	Acciones
DENNIS CALDERÓN	400	1,00	50,00%
MILTON ANDRADE	400	1,00	50,00%
Total:	800	800,00	100,00%

1.10 Representante legal:

La Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas de ANNQUIMICA S.A. celebrada el 14 de Octubre del 2019, designó como Gerente General y por ende como Representante Legal de la misma, por el período estatutario de dos años al Dr Dennis Calderón Guambo; acta que fue inscrita en el Registro Mercantil el 23 de Octubre del 2019.

1.11 Personal clave:

Nombre	Cargo
Milton Andrade	Presidente
Dennis Calderón	Gerente General
Fanny Vizcaino	Contador General

1.12 Período contable:

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera clasificado, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019 y 2018
- Estados de Resultados Integrales por función, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 y 2018.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019 y 2018.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

1.13 Fecha de aprobación de Estados Financieros:

Los Estados Financieros de ANNQUIMICA S.A., para el período terminado al 31 de diciembre de 2019 fueron aprobados y autorizados para su emisión en la junta general de accionistas celebrada el viernes 13 de marzo de 2020.

NOTA 2. Bases de presentación:

Los estados financieros de ANNQUIMICA S.A., corresponden al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de acuerdo 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 (IASB).

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

La preparación de estados financieros conformes con la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas.

2.1 Transacciones en moneda extranjera:

Moneda de presentación y moneda funcional.- Las partidas incluidas en los estados financieros de ANNQUIMICA S.A., se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. La moneda funcional de ANNQUIMICA S.A. es el dólar de los Estados Unidos de América, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros de la Compañía.

NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados.

3.1 Efectivo y equivalente al efectivo:

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

3.2 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes:

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

3.3 Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en los estados financieros cuando se produce su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general, los costos asociados a dicha adquisición.

Los activos financieros se clasifican de la siguiente forma:

- a) Documentos y cuentas por cobrar.-** La Compañía reconoce la venta al momento de transferir la propiedad y el riesgo en el caso de venta de bienes y según el grado de avance para los servicios. Las cuentas por cobrar originadas por la venta se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo al método de la tasa de interés efectiva.

El valor en libros del activo se reduce por medio de la cuenta de provisión y el monto de la pérdida se reconoce con cargo los resultados netos del período.

3.4 Inventarios:

Las existencias están valoradas al menor valor entre el costo o el valor neto de realización.

El costo de ventas se determina por el método promedio ponderado.

El valor neto de realización representa la estimación del precio de venta menos todos los costos que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

ANNQUIMICA S.A., realiza una evaluación del valor neto de realización de los inventarios al final de cada ejercicio, registrando una estimación con cargo a resultados cuando éstas se encuentran sobrevaloradas. Cuando las circunstancias que previamente causaron la rebaja hayan dejado de existir, o cuando exista clara

evidencia de aumento en el valor neto de realización debido a un cambio en las circunstancias económicas o precios de los inventarios, se procede a modificar la estimación previamente efectuada.

Las provisiones sobre las existencias de la Compañía se han constituido en base a un estudio técnico que cubre las distintas variables que afectan a los productos en existencia.

3.5 Propiedad, planta y equipo:

Las Propiedades, planta y equipo son utilizados en la operación de la Compañía, los cuales se valoran al costo de adquisición neto de su correspondiente depreciación acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado (si las hubiere).

Adicionalmente, al precio por la adquisición del bien, se incluyen los gastos del personal relacionados directamente con las obras en curso y los relacionados con la puesta en marcha del bien.

Las obras en curso se traspasan a propiedades, planta y equipo una vez finalizado el período de prueba y se encuentren disponibles para su uso, a partir de cuyo momento comienza su depreciación.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de propiedades, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación alguna.

Las pérdidas y ganancias que surjan en ventas o retiros de bienes de propiedades, planta y equipo se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

La vida útil para las propiedades, planta y equipo se ha estimado como sigue:

Clases de propiedad, planta y equipo	Años de vida útil	Valor residual
Edificios e Instalaciones	48 años	10,00%
Maquinaria y Equipo	10 años	0,00%
Muebles y Enseres	10 años	0,00%
Equipo de oficina	10 años	0,00%
Vehículos	5 años	0,00%
Equipo de Computación	3 años	0,00%

3.6 Deterioro de valor de activos no financieros:

Con excepción de inventarios, activos tributarios diferidos, activos financieros, así como activos no corrientes disponibles para la venta sobre el valor en libros de los activos mantenidos por la Compañía se buscan indicios de deterioro a la fecha del estado de posición financiera. Cuando esos indicadores existen, el valor recuperable de los activos es estimado y, de ser necesario, deberá ser efectuada una baja con el cargo correspondiente al estado de ingresos integrales de la Compañía.

Para propósito de evaluar el deterioro, los activos son agrupados al menor nivel al cual ellos generan flujos de caja independientes (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, algunos activos son evaluados individualmente por deterioro y algunos son probados al nivel de unidad generadora de efectivo.

Al 31 de diciembre de 2019 no existieron indicios de deterioro.

3.7 Préstamos y otros pasivos financieros:

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el período de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.8 Provisiones:

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.9 Beneficios a los empleados:

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

3.10 Impuesto a las ganancias e Impuestos diferidos:

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las

autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo del 22% para este año.

La Compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados en **los pasivos con el objeto de** comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

3.11 Capital social y distribución de dividendos:

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta de Accionistas.

3.12 Ingresos de actividades ordinarias:

El Ingreso ordinarios comprende principalmente la venta de productos químicos fertilizantes. Los ingresos ordinarios se presentan netos, devoluciones, rebajas y descuentos.

3.13 Costo de Venta:

Costos de ventas se calcula en base al inventario inicial más compras netas menos el inventario final

3.14 Gastos de administración:

Los gastos de administración corresponden principalmente a: remuneraciones del personal de las unidades de apoyo,

depreciación de oficinas y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa.

3.15 Gastos de venta:

Corresponden a los gastos incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

3.16 Estado de Flujo de Efectivo:

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja realizados durante el período, determinados por el método directo. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

- **Flujos de efectivo.-** entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiéndose por estos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- **Actividades de operación.-** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- **Actividades de inversión.-** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiamiento.-** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

3.17 Cambios de en políticas y estimaciones contables:

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

3.18 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 norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

NOTA 4. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
CAJA CHICA PLANTA	68,73	3,78
PICHINCHA CTA.CTE.3039226504	3367,8	3204,52
PRODUBANCO CTA. AH.1200904007	27423,93	26475,07
INVERSIONES	10641,17	10152,45
	41.501,63	39.835,82

NOTA 6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
CLIENTES	56964,56	49544,24
(-) PROVISION DE CTAS NIIF	-569,65	
(-) PROVISION DE CTAS TRIB-		
	56394,91	49544,24

NOTA 7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
CLIENTES	153486,10	87534,31
(-) PROVISION DE CTAS NIIF	-1534,86	
(-) PROVISION DE CTAS TRIB-		
	151951,24	87.534,31

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
BYRON GONZALEZ	50,00	
LORENA SHUGULI	227,83	
MANUEL JUNCAL	33,88	435,63
30% RET IVA	709,96	
	1021,67	435,63

NOTA 9. INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	6255,21	5.780,11
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	232,70	215,01
INVENTARIO DE DE SUMINSTROS	907,99	18.126,76
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	16928,37	7.408,79
	24324,27	31.530,67

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de la composición del valor bruto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
TERRENOS	80653,07	80653,07
EQUIPOS DE LABORATORIO	8439,38	8439,38
EQUIPOS DE COMPUTACION	10644,51	9230,23
EQUIPOS DE OFICINA	711,90	711,90
MUEBLES Y ENSERES	5893,14	5893,14
MAQUINARIA Y EQUIPO	45656,91	45656,91
VEHICULOS	18428,58	18428,58
EDIFICIOS	108419,45	108419,45
	278846,94	277432,66

Un resumen de la composición de la depreciación acumulada de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
DEP.ACUM. EQUIPOS DE LABORATORIO	(5.999,12)	(5.155,18)
DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	(7.694,44)	(5.963,87)
DEP.ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	(711,90)	(711,90)
DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(5.759,19)	(5.354,71)
DEP.ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(23.733,33)	(19.817,83)
DEP.ACUM. VEHICULOS	(18.428,58)	(18.428,58)
DEP.ACUM. EDIFICIOS	(18.301,31)	(16.268,49)
	(80.627,87)	(71.700,56)

Un resumen de la composición del valor neto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
NETO:		
TERRENOS	80653,07	80653,07
EQUIPOS DE LABORATORIO	2440,26	3284,20
EQUIPOS DE COMPUTACION	2950,07	3266,36
EQUIPOS DE OFICINA	0,00	0,00
MUEBLES Y ENSERES	133,95	538,43
MAQUINARIA Y EQUIPO	21923,58	25839,08
VEHICULOS	0,00	0,00
EDIFICIOS	90118,14	92150,96
	198219,07	205732,10

El movimiento del valor bruto de las propiedades, planta y equipo, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
TERRENOS	80653,07	80653,07
EQUIPOS DE LABORATORIO	8439,38	8439,38
EQUIPOS DE COMPUTACION	10644,51	9230,23
EQUIPOS DE OFICINA	711,90	711,90
MUEBLES Y ENSERES	5893,14	5893,14
MAQUINARIA Y EQUIPO	45656,91	45656,91
VEHICULOS	18428,58	18428,58
EDIFICIOS	108419,45	108419,45
	278846,94	277432,66

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Corresponde principalmente a la deuda contraída con los proveedores de la Compañía para poder cubrir las necesidades de la compañía así tenemos.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
PROVEEDORES LOCALES	72203,96	64088,52
OTROS PROVEEDORES LOCALES	4932,54	5753,97
TARJETA DE CREDITO	2501,61	1504,29
	<u>79.638,11</u>	<u>71.346,78</u>

NOTA 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
CON EL IESS	1869,93	1783,64
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3188,76	1686,48
BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2059,07	2050,8
PARTICIPACION A TRABAJADORES	22160,81	17073,39
IMPUESTO A LA RENTA	22342,43	17462,13
	<u>51.621,00</u>	<u>40.056,44</u>

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El movimiento de préstamos de accionistas y dividendos por pagar fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
MILTON ANDRADE	7418,39	7271,41
DENNIS CALDERON	7418,36	7271,4
DIVIDENDOS POR PAGAR	53829,46	29133,71
	<u>68.666,21</u>	<u>43.676,52</u>

NOTA 14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los

trabajadores tienen derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, sin perjuicio de la que les corresponda según la Ley de Seguro Social Obligatorio. De conformidad con lo que menciona el Código del Trabajo, los empleados que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores. Adicionalmente, los empleados que a la fecha de su despido hubieren cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
JUBILACION PATRONAL	31727,61	27013,29
BONIFICACION DE DESAHUCIO	9909,14	8506,53
	<u>41.636,75</u>	<u>35.519,82</u>

NOTA 16. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

El impuesto a la renta para este año fiscal 2019, ha sido calculado aplicando la tasa del 22%, sobre las utilidades tributables.

NOTA 17. IMPUESTOS DIFERIDOS.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se compensan si se tiene legalmente reconocido el derecho a compensar los activos y pasivos por impuestos corrientes y los impuestos diferidos se difieren a la misma autoridad fiscal.

Un resumen de las diferencias temporarias entre las bases fiscal y tributaria, que originaron los impuestos diferidos registrados en los presentes estados financieros, fue como sigue:

	Base Tributaria	Base NIF	Diferencia Temporaria
Diciembre 31, 2017			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	184.629,99	205.732,10	21.102,11
	<u>184.629,99</u>	<u>205.732,10</u>	<u>21.102,11</u>

Los activos por impuestos diferidos por bases imponibles negativas pendientes de compensación, se reconocen en la medida en que es probable la realización del correspondiente beneficio fiscal a través de beneficios fiscales futuros.

NOTA 18. CAPITAL.

Al 31 de diciembre de 2019 está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas, con un valor nominal de US \$1 dólar cada una.

NOTA 19. RESERVA LEGAL.

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

NOTA 20. RESULTADOS ACUMULADOS.

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

Como se detalló anteriormente los ajustes resultantes del proceso de conversión a las Normas de Información Financiera NIIF para PYMES fueron registrados con cargo a esta cuenta como lo determina la Sección 35 de la NIIF para PYMES “Transición a la NIIF para las PYMES”.

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
UTILIDAD AÑO 2011	26.379,97	26.379,97
GANANCIA ACUM POR ADOPCION NIIF	47.545,43	47.545,43
UTILIDAD AÑO 2012	47.375,57	47.375,57
	121.300,97	121.300,97

NOTA 21. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Su actividad principal es la fabricación y venta al por mayor y menor de productos químicos.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
INGRESOS POR VENTAR TARIFA 0%	657162,74	584.142,72
INGRESOS POR VENTAR TARIFA 12%	40636,97	29.032,05
(-)DESCUENTO EN VENTAS	-1597,05	(725,47)
(-)DEVOLUCION EN VENTAS		
	696.202,66	612.449,30

NOTA 22. COSTO DE VENTA.

Corresponde principalmente a los tres elementos del costo, que son Materia Prima, Mano de Obra, Costos Indirectos de Fabricación.

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR E	18126,76	13.655,45
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDO	62954,79	60.797,73
IMPORT. DE BIENES NO PROD.POR EL SUJETO PASIVO		
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR	(16.928,37)	(18.126,76)
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	5780,11	5.213,02
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	199650,30	171.017,36
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	(6.255,21)	(5.780,11)
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	215,01	285,69
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	(232,70)	(215,01)
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7408,79	5.951,01
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	(907,99)	(7.408,79)
(+/-)AJUSTES		
TOTAL COSTO	269.811,49	225.389,59
MANO DE OBRA	80909,70	77.854,76
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	40122,38	43.765,86
	390.843,57	347.010,21

NOTA 23. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde principalmente a sueldos, horas extras, beneficios sociales, aportes al IESS, servicios básicos, combustibles, lubricantes, alimentación, seguridad, vigilancia, transporte, movilización, jubilación patronal y desahucio del área administrativa de la empresa.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
SALARIO UINIFICADO	19.675,56	19.535,36
DECIMO TERCER SUELDO	1.979,65	1.955,62
DECIMO CUARTO SUELDO	591,00	684,59
VACACIONES		33,40
FONDOS DE RESERVA	1.960,44	1.888,84
APORTE PATRONAL	2.886,31	2.851,30
HORAS EXTRAS	464,72	531,98
MOVILIZACION		6,24
BONIFICACIÓN DE DESAHUCIO	529,81	662,64
GRATIFICACIONES	3.385,00	3.400,00
JUBILACION PATRONAL	1.423,69	2.051,15
SERVICIO TELEFONO,INTERNET Y CELUL.	1.428,01	1.754,77
SUPERINTENDENCIAS DE COMPAÑIAS	315,11	309,62
MUNICIPIO METROPOLITANO QUITO	4.331,63	4.409,41
CAMARA DE LA PEQ. INDUSTRIA		240,00
MINISTERIO DE AGRICULTURA M.A.G.	3.731,56	3.945,41
GTO. DEPREC. EN ADMINISTRACION	4.167,87	4.009,57
SUMINISTRO DE OFICINA	1.560,42	2.012,68
HONORARIOS PROFESIONALES	14.641,30	16.112,29
SEGUROS PAGADOS	1.573,28	1.382,35
MULTAS	0,63	1.434,89
SUMINISTRO DE CAFETERIA	35,35	11,95
CUENTAS INCOBRABLES	2.104,51	
IVA CARGADO AL GASTO	5.955,14	5.893,94
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	3.425,71	2.426,80
SERVICIO DE SEGURIDAD	300,00	300,00
CAPACITACION DEL PERSONAL ADMINIST.	180,00	200,00
MATENIMIENTO Y REPARACION EDIFICIOS	3.726,45	12.598,68
MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACIÓN	225,00	850,36
AGASAJO NAVIDEÑO	554,29	414,00
	81.152,44	92.286,30

NOTA 24. GASTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
SALARIO UNIFICADO	9.078,00	8.696,50
COMISIONES		381,50
DECIMO TERCER SUELDO	756,48	1.145,95
DECIMO CUARTO SUELDO	386,04	375,00
FONDOS DE RESERVA	756,48	693,44
APORTE PATRONAL	1.102,92	1.102,92
ALIMENTACION Y REFRIGERIO EN VTA	5.556,82	5.438,98
BONIFICACION DE DESAHUCIO	161,06	591,23
BONOS NAVIDEÑOS VENDEDORES	257,14	1.723,13
JUBILACION PATRONAL	531,11	298,09
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	12.050,34	15.929,94
GASTOS DE VIATICOS Y HOSPEDAJE	7.257,21	11.945,40
GTOS. DEPREC. DE VENTAS		706,85
COMBUSTIBLE	3.423,01	2.552,18
SERVICIO DE FLETE Y TRANSPORTE	9.406,50	6.616,79
GASTOS DE GESTION	2.681,10	3.419,19
REPUESTOS		
OTROS GASTOS DE VENTAS		1.612,56
SEGUROS PREPAGADOS	4.486,31	3.804,39
MANTENIMIENTO VEHÍCULO	871,37	2.204,27
CAPACITACIONES		
	58.761,89	69.238,31

NOTA 25. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
SERVICIOS BANCARIOS	177,91	259,04
INTERESES PAGADOS	454,78	742,48
	632,69	1.001,52

NOTA 26. OTROS INGRESOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
OTROS INGRESOS	0,68	
INTERESES GANADOS EN CTA	731,62	433,23
	732,30	433,23

NOTA 27. SANCIONES.

De la Superintendencia de Compañías.

No se han aplicado sanciones a ANNQUIMICA S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019.

De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones significativas a ANNQUIMICA S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 28. PRECIOS DE TRANSFERENCIA.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía no ha registrado en sus resultados transacciones con partes relacionadas locales y del exterior que superen los montos antes citados, por lo tanto la Compañía no está obligada a la presentación del Anexo e Informe Integral de Precios de Transferencias.

NOTA 29. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre de 2019, la Compañía no mantiene contingencias que a criterio de la Administración tengan que ser registradas o reveladas en los presentes estados financieros.

NOTA 30. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Al 31 de diciembre de 2019 los presentes Estados Financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos.



DENNIS CALDERON
GERENTE GENERAL



FANNY VIZCAINO
CONTADORA