

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

ÍNDICE

Páginas No.

Estados de Situación Financiera	3
Estados de Resultados Integrales	4
Estados de Cambios del Patrimonio	5
Estados de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7-19

Abreviaturas usadas:

- US\$ - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
- NEC - Normas Ecuatorianas de Contabilidad
- NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
- SIC - Superintendencia de Compañías

	2012	2011	2010
Activos			
Activos Corrientes			
Cuentas y Depósitos por pagar	14	32,186,111	210,284,000
Descuentos por pagar	17		11,900,000
Otros Cuentas Corrientes	15	36,877,902	3,180,000
Activos No Corrientes			
Cuentas y Depósitos por pagar	14	209,200,000	38,000,000
Descuentos por pagar	17		20,000,000
Provisiones por depreciación e amortización	16	7,148,327	7,000,000
Provisiones por impuestos diferidos	18	20,228,244	20,228,244
Intangibles	19	209,200,000	100,000,000
Capital Suscrito e Reservas		2,000,000	2,000,000
Reserva para contingencias		20,000,000	20,000,000
Reserva legal		500,000	500,000
Reserva por valoración de Activos		100,000,000	100,000,000
Reserva por valoración por Activos		20,000,000	20,000,000
Reserva de Evaluación		10,000,000	10,000,000
Reserva del control		10,000,000	10,000,000
Total Activos y Pasivos		417,400,000	417,400,000

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

ESTADOS DE SITUACIÓN

AL 31 DICIEMBRE DE 2012, 2011 Y AL 1 DE ENERO DE 2011
EN US\$ DÓLARES

ACTIVO	Nota	31 de diciembre		1 de enero
		2012	2011	2011
Activo Corriente:				
Efectivo y equivalente del efectivo	6	5,063.45	1,694.71	4,978.98
Cuentas y documentos por Cobrar	7	57,804.81	36,341.01	108,477.67
Servicios y otros pagos anticipados	8	14,870.46	15,115.46	20,492.16
Activos por impuestos corrientes	9	14,025.17	9,024.72	11,949.63
		91,763.89	62,175.90	145,898.44
Activo No Corriente:				
Propiedad, planta y equipo	10	365,628.87	397,239.70	428,815.81
Activo por impuesto diferido		182.23	182.23	182.23
		365,811.10	397,421.93	428,998.04
Total Activo		457,574.99	459,597.83	574,896.48
PASIVO Y PATRIMONIO				
Pasivo Corriente:				
Cuentas y documentos por pagar	11	32,184.16	210,246.66	268,897.75
Obligaciones con instituciones financieras	12	-	-	11,900.00
Otras Obligaciones Corrientes	13	28,477.62	8,594.52	13,890.14
		60,661.78	218,841.18	294,687.89
Pasivo No Corriente:				
Cuentas y documentos por pagar	11	225,600.00	98,000.00	109,000.00
Obligaciones con instituciones financieras	12	-	-	20,825.00
Provisiones por beneficios a empleados	14	148.35	728.91	728.91
Pasivo por impuesto diferido	15	30,558.24	30,558.24	30,558.24
		256,306.59	129,287.15	161,112.15
Patrimonio:				
Capital Suscrito o Asignado	18	2,000.00	2,000.00	2,000.00
Aporte futuras capitalizaciones		25,000.00	25,000.00	25,000.00
Reserva legal		860.56	860.56	860.56
Superávit por Valuación de Activos Fijos		122,232.94	122,232.94	122,232.94
Resultados Acumulados por Adopción NIIF		-30,524.36	-31,104.92	-31,104.92
Resultados Acumulados		-15,066.26	-15,066.26	-15,066.26
Resultado del periodo		36,103.74	7,547.18	15,174.12
		140,606.62	111,469.50	119,096.44
Total Pasivo y Patrimonio		457,574.99	459,597.83	574,896.48

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
EN US \$ DÓLARES**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	31 de diciembre	
		2012	2011
Venta de Bienes		142,090.00	70,596.75
Otros Ingresos de actividades ordinarias		-	-
		142,090.00	70,596.75
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Gastos de Administración y Ventas		86,915.90	55,007.87
Gastos Financieros		9.62	3,860.31
		86,925.52	58,868.18
Ganancia antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta		55,164.48	11,728.57
Participación Trabajadores		-8,274.67	-1,759.29
Ganancia antes de Impuesto a la Renta		46,889.81	9,969.28
Impuesto a la Renta Causado		-10,786.07	-2,422.10
Ganancia Neta del Periodo		36,103.74	7,547.18
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Superávit por Valuación de Activos Fijos		122,232.94	122,232.94
Resultados Acumulados Adopción NIIF		-30,524.36	-31,104.92
Total del Resultado Integral		127,812.32	98,675.20

Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE DE 2012, 2011 Y AL 1 DE ENERO DE 2011
EN US \$ DÓLARES**

	Capital Suscrito	Aporte Futura Capitalización	Reserva Legal	Superávit por Valuación de Activo Fijo	Resultados Acumulados Adopción NIIF	Resultados Acumulados	Resultados del Periodo	Total Patrimonio
Saldo al 1/01/2011 según NEC	2,000.00	25,000.00	860.56	0.00	0.00	-15,066.26	15,174.12	27,968.42
Revalúo de activo fijo (a)				122,232.94				122,232.94
Provisión de Beneficios a Empleados (b)					-728.91			-728.91
Ajuste Impuesto a la Renta Diferido (c)					-30,376.01			-30,376.01
Saldo al 1/01/2011 a NIIF	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-31,104.92	-15,066.26	15,174.12	119,096.44
Pago de dividendos							-15,174.12	-15,174.12
Resultados del Periodo							7,547.18	7,547.18
Saldo al 31/12/2011 NIIF	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-31,104.92	-15,066.26	7,547.18	111,469.50
Pago de Dividendos							-7,547.18	-7,547.18
Ajuste					580.56			580.56
Resultados del Periodo							36,103.74	36,103.74
Saldo al 31/12/2011 NIIF	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-30,524.36	-15,066.26	44,701.79	140,606.62

(a, b y c) Ver explicación en las Notas 3.2.1 y 18
Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros