

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

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	7-17

Abreviaturas usadas:

- US\$ - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
- NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
- SRI - Servicio de Rentas Internas
- SCVS - Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE SITUACIÓN
AL 31 DICIEMBRE DE 2015
EN US\$ DÓLARES**

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2015	2014
Activo Corriente:			
Efectivo y equivalente del efectivo	5	4,459.27	3,348.39
Cuentas y documentos por Cobrar	6	19,859.41	10,598.41
Inventarios	7	4,206.31	1,055.28
Servicios y otros pagos anticipados	8	-	455.00
Activos por impuestos corrientes	9	5,133.36	3,242.51
		33,658.35	18,699.59
Activo No Corriente:			
Propiedad, planta y equipo	10	311,848.26	353,560.62
Activo por impuesto diferido		182.23	182.23
		312,030.49	353,742.85
Total Activo		<u>345,688.84</u>	<u>372,442.44</u>

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	11	53,680.52	7,002.12
Otras Obligaciones Corrientes	12	6,640.75	12,185.58
		60,321.27	19,187.70
Pasivo No Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	11	126,000.00	147,000.00
Provisiones por beneficios a empleados	13	770.31	539.70
Pasivo por impuesto diferido	14	30,558.24	30,558.24
		157,328.55	178,097.94
Patrimonio:			
	17		
Capital Suscrito o Asignado		2,000.00	2,000.00
Aporte futuras capitalizaciones		25,000.00	25,000.00
Reserva legal		860.56	860.56
Superávit por Valuación de Activos Fijos		122,232.94	122,232.94
Resultados Acumulados por Adopción NIIF		-30,524.36	-30,524.36
Resultados Acumulados		24,900.40	37,639.16
Resultado del periodo		-16,430.52	17,948.50
		128,039.02	175,156.80
Total Pasivo y Patrimonio		<u>345,688.84</u>	<u>372,442.44</u>

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE DE 2015
EN US \$ DÓLARES**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	31 de diciembre	
		2015	2014
Venta de Bienes		60,683.26	60,173.93
Otros ingresos no operacionales		20.75	-
		60,704.01	60,173.93
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Gastos de Administración y Ventas		-77,134.53	-32,972.48
Gastos Financieros		-	-12.62
		-77,134.53	-32,985.10
Ganancia (Pérdida) antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta		-16,430.52	27,188.83
Participación Trabajadores		-	-4,078.32
Ganancia (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta		-16,430.52	23,110.51
Impuesto a la Renta Causado		-	-5,162.01
Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo		-16,430.52	17,948.50
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Total del Resultado Integral		<u>-16,430.52</u>	<u>17,948.50</u>

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 2015
EN US \$ DOLARES

	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 31/12/2013	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-30,524.36	-15,066.26	25,903.72	130,406.60
Transferencia de Resultados						25,903.72	-25,903.72	0.00
Reclasificación						26,801.70		26,801.70
Resultados del Periodo							17,948.50	17,948.50
Saldo al 31/12/2014	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-30,524.36	37,639.16	17,948.50	175,156.80
Transferencia de Resultados						17,948.50	-17,948.50	0.00
Pago de dividendos						-30,687.26		-30,687.26
Resultados del Periodo							-16,430.52	-16,430.52
Saldo al 31/12/2015	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-30,524.36	24,900.40	-16,430.52	128,039.02

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE DE 2015
EN US \$ DÓLARES**

	Nota	31 de diciembre	
		2015	2014
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Cobros procedentes de ventas de bienes		54,664.77	120,265.07
Pagos a proveedores de bienes y servicios		-22,887.38	-104,740.37
Otros ingresos no operacionales		20.75	-
Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación		31,798.14	15,524.70
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
Adquisición de propiedad y equipos		-	-15,571.70
Flujo de efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión		-	-15,571.70
Flujo de efectivo procedente de (utilizado en) actividades de financiación			
Pago de dividendos		-30,687.26	-
Flujo de efectivo neto procedentes de actividades de financiación		-30,687.26	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo antes del efecto de los cambios		1,110.88	-1,668.06
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio		3,348.39	3,395.39
Efectivo y equivalentes al efectivo al final		<u>4,459.27</u>	<u>3,348.39</u>
Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación			
Ganancia (Pérdida) antes de 15% Participación e Impuesto a la Renta		-16,430.52	27,188.83
Ajuste por partidas distintas al efectivo			
Ajuste por gastos de depreciación		41,942.97	6,485.34
Ajuste por gastos de participación trabajadores		-	-4,078.32
Ajuste por gasto de impuesto a la renta		-	-5,162.01
Ajustes por partidas distintas al efectivo		41,942.97	-2,754.99
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(Incremento) Disminución en Cuentas por cobrar Clientes		-21,340.09	58,648.23
(Incremento) Disminución en Otras Cuentas por cobrar		10,643.24	15,858.37
(Incremento) Disminución en Inventarios		-3,151.03	361.27
Incremento (Disminución) en Cuentas por Pagar Comerciales		-7,002.12	-51,138.21
Incremento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar		27,135.69	-32,638.80
Cambios en Activos y Pasivos		6,285.69	-8,909.14
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) actividades de Operación		<u>31,798.14</u>	<u>15,524.70</u>