

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

INDICE

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Impuestos

Estado de Notas

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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	7-16

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 2016
EN US\$ DÓLARES**

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2016	2015
Activo Corriente:			
Efectivo y equivalente del efectivo	5	2,178.83	4,459.27
Cuentas y documentos por Cobrar	6	12,808.80	19,859.41
Inventarios	7	2,211.91	4,206.31
Activos por impuestos corrientes	8	3,066.06	5,133.36
		20,265.60	33,658.35
Activo No Corriente:			
Propiedad, planta y equipo	9	186,432.96	311,848.26
Activo por impuesto diferido		182.23	182.23
		186,615.19	312,030.49
Total Activo		<u>206,880.79</u>	<u>345,688.84</u>

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	10	30,497.63	53,680.52
Otras Obligaciones Corrientes	11	3,237.44	6,640.75
		33,735.07	60,321.27
Pasivo No Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	10	110,000.00	126,000.00
Provisiones por beneficios a empleados	12	1,083.16	770.31
Pasivo por impuesto diferido	13	30,558.24	30,558.24
		141,641.40	157,328.55
Patrimonio:			
	16		
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
Resultados Acumulados por Adopción NIIF		-	-30,524.36
Resultados Acumulados		1,517.88	24,900.40
Resultado del periodo		2,125.88	-16,430.52
		31,504.32	128,039.02
Total, Pasivo y Patrimonio		<u>206,880.79</u>	<u>345,688.84</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 2016
EN US \$ DÓLARES**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	31 de diciembre	
		2016	2015
Venta de Bienes		75,435.09	60,683.26
Otros ingresos no operacionales		0.00	20.75
		75,435.09	60,704.01
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Gastos de Administración y Ventas		-72,161.32	-77,134.53
		-72,161.32	-77,134.53
Ganancia (Pérdida) antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta		3,273.77	-16,430.52
Participación Trabajadores	14	-491.07	-
Ganancia (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta		2,782.70	-16,430.52
Impuesto a la Renta Causado	15	-656.82	-
Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo		2,125.88	-16,430.52
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Total del Resultado Integral		<u>2,125.88</u>	<u>-16,430.52</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 2016
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 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
Transferencia de Resultados						-16,430.52	16,430.52	0.00
Reclasificación				-122,232.94	30,524.36			-91,708.58
Pago de dividendos						-6,952.00		-6,952.00
Resultados del Periodo							2,125.88	2,125.88
Saldo al 31/12/2016	2,000.00	25,000.00	860.56	0.00	0.00	1,517.88	2,125.88	31,504.32

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 2016
EN US \$ DÓLARES**

	Nota	31 de diciembre	
		2016	2015
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Cobros procedentes de ventas de bienes		82,485.70	54,664.77
Pagos a proveedores de bienes y servicios		-76,642.36	-22,887.38
Otros ingresos no operacionales		-	20.75
Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación		5,843.34	31,798.14
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
Adquisición de propiedad y equipos		-1,171.78	-
Flujo de efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión		-1,171.78	-
Flujo de efectivo procedente de (utilizado en) actividades de financiación			
Pago de dividendos		-6,952.00	-30,687.26
Flujo de efectivo neto procedentes de actividades de financiación		-6,952.00	-30,687.26
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo antes del efecto de los cambios		-2,280.44	1,110.88
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio		4,459.27	3,348.39
Efectivo y equivalentes al efectivo al final		2,178.83	4,459.27
Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación			
Ganancia (Pérdida) antes de 15% Participación e Impuesto a la Renta		3,273.77	-16,430.52
Ajuste por partidas distintas al efectivo			
Ajuste por gastos de depreciación		35,191.34	41,942.97
Ajuste por gastos de participación trabajadores		-491.07	-
Ajuste por gasto de impuesto a la renta		-656.82	-
Ajustes por partidas distintas al efectivo		34,043.45	41,942.97
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(Incremento) Disminución en Cuentas por cobrar Clientes		7,050.61	-21,340.09
(Incremento) Disminución en Otras Cuentas por cobrar		2,067.30	10,643.24
(Incremento) Disminución en Inventarios		1,994.40	-3,151.03
Incremento (Disminución) en Cuentas por Pagar Comerciales		-23,182.88	-7,002.12
Incremento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar		-19,403.31	27,135.69
Cambios en Activos y Pasivos		-31,473.88	6,285.69
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) actividades de Operación		5,843.34	31,798.14