

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MONEDA	MONEDA EN
Compañía Universal de Comercio S.A.	

Reservados todos los derechos.

2017 - Universal de Comercio S.A. UNICORSA

2017 - Universal de Comercio S.A. UNICORSA

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE SITUACIÓN
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EN US\$ DÓLARES**

ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2017	2016
Activo Corriente:			
Efectivo y equivalente del efectivo	5	2,762.07	2,178.83
Cuentas y documentos por Cobrar	6	14,104.86	12,808.80
Inventarios	7	610.06	2,211.91
Activos por impuestos corrientes	8	3,477.87	3,066.06
		20,954.86	20,265.60
Activo No Corriente:			
Propiedad, planta y equipo	9	169,393.44	186,432.96
Activo por impuesto diferido		182.23	182.23
		169,575.67	186,615.19
Total, Activo		190,530.53	206,880.79
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	10	17,539.00	30,497.63
Otras Obligaciones Corrientes	11	13,079.65	3,237.44
		30,618.65	33,735.07
Pasivo No Corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	10	102,000.00	110,000.00
Provisiones por beneficios a empleados	12	1,308.85	1,083.16
Pasivo por impuesto diferido	13	30,558.24	30,558.24
		133,867.09	141,641.40
Patrimonio:			
Capital Suscrito o Asignado	16	2,000.00	2,000.00
Aporte futuras capitalizaciones		25,000.00	25,000.00
Reserva legal		860.56	860.56
Resultados Acumulados		-4,386.00	1,517.88
Resultado del periodo		2,570.23	2,125.68
		26,044.79	31,504.32
Total, Pasivo y Patrimonio		190,530.53	206,880.79

Ver políticas de contabilidad y notas en los estados financieros

UNIVERSAL DE COMERCIO S.A. UNICORSA

**ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EN US \$ DÓLARES**

	Nota	31 de diciembre	
		2017	2016
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta de Bienes		52,208.43	75,435.09
		<u>52,208.43</u>	<u>75,435.09</u>
Costo de Ventas		<u>-1,724.72</u>	<u>0</u>
Margen bruto en ventas		50,483.71	75,435.09
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Gastos de Administración y Ventas		-46,571.49	-72,161.32
		<u>-46,571.49</u>	<u>-72,161.32</u>
Ganancia (Pérdida) antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta		3,912.22	3,273.77
Participación Trabajadores	14	-586.83	-491.07
Ganancia (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta		3,325.39	2,782.70
Impuesto a la Renta Causado	15	-755.16	-656.82
Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo		2,570.23	2,125.88
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Total del Resultado Integral		2,570.23	2,125.88

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 2017
 EN US \$ DÓLARES

	Capital Suscrito	Aporte Futura Capitalización	Reserva Legal	Superávit por Valuación de Activo Fijo	Resultados Acumulados Adopción NIIF	Resultados Acumulados del Período	Total Patrimonio
Saldo al 31/12/2015	2,000.00	25,000.00	860.56	122,232.94	-30,524.36	24,900.40	128,039.02
Transferencia de Resultados Reclasificación					-16,430.52	16,430.52	0.00
Pago de dividendos				-122,232.94	30,524.36	-8,952.00	-91,706.58
Resultados del Período						2,125.86	2,125.86
Saldo al 31/12/2016	2,000.00	25,000.00	860.56	0.00	0.00	1,517.86	31,504.32
Transferencia de Resultados						2,125.86	0.00
Pago de dividendos						-8,029.76	-8,029.76
Resultados del Período						2,570.23	2,570.23
Saldo al 31/12/2017	2,000.00	25,000.00	860.56	0.00	0.00	-4,386.00	26,044.79

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 2017
EN US \$ DÓLARES**

	Nota	31 de diciembre	
		2017	2016
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Cobros procedentes de ventas de bienes		50,912.37	82,485.70
Pagos a proveedores de bienes y servicios		-42,299.37	-76,642.36
Otros ingresos no operacionales		-	-
Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación		8,613.00	5,843.34
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		-8,029.76	-6,952.00
Flujo de efectivo neto procedentes de actividades de financiación		-8,029.76	-6,952.00
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo antes del efecto de los cambios		583.24	-2,280.44
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio		2,178.83	4,459.27
Efectivo y equivalentes al efectivo al final		2,762.07	2,178.83
Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación			
Ganancia (Pérdida) antes de 15% Participación e Impuesto a la Renta		3,912.22	3,273.77
Ajuste por partidas distintas al efectivo			
Ajuste por gastos de depreciación		17,039.52	35,191.34
Ajuste por gastos de provisiones		225.69	-
Ajuste por gastos de participación trabajadores		-586.83	-491.07
Ajuste por gasto de impuesto a la renta		-755.16	-656.82
Ajustes por partidas distintas al efectivo		15,923.22	34,043.45
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(Incremento) Disminución en Cuentas por cobrar Clientes		-1,296.06	7,050.61
(Incremento) Disminución en Otras Cuentas por cobrar		-411.81	2,067.30
(Incremento) Disminución en Inventarios		1,601.85	1,994.40
Incremento (Disminución) en Cuentas por Pagar Comerciales		-12,958.63	-23,182.88
Incremento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar		1,842.21	-19,403.31
Cambios en Activos y Pasivos		-11,222.44	-31,473.88
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) actividades de Operación		8,613.00	5,843.34