

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.NC. No 25388 / R. N. F. A. No SC - RNAE 512

II.- ESTADOS FINANCIEROS
COMERCIAL URGENTONER CÍA. LTDA.
EJERCICIO ECONÓMICO 2015

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(Expresado en dólares)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y sus equivalentes	3	122.169.87	36.237.21
Cuentas por cobrar, neto	4	409.803.97	453.614.98
Gastos pagados por anticipado	5	3.821.81	4.482.13
Inventarios	6	<u>443.005.55</u>	<u>724.066.17</u>
Total		978.801.20	1.218.400.49

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Costo		90.972.92	89.365.78
(Menos) depreciación acumulada		<u>28.813.37</u>	<u>10.931.67</u>
Propiedad planta y equipo, neto	7	62.159.55	78.434.11

TOTAL 1.040.960.75 1.296.834.60

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
R.N.C. No. 25388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
AUDITOR INDEPENDIENTE
pilaralmeida1@hotmail.com
0995410703 / 023236827

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

<u>PASIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y otros por pagar	8	73.058.87	267.112.84
Imptos y beneficios sociales	9	48.197.57	19.908.65
Total		<u>121.256.44</u>	<u>287.021.49</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Prestamo socios	10	670.442.19	796.074.81
Pasivos laborales	11	<u>9.467.23</u>	-
Total		<u>679.909.42</u>	<u>796.074.81</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social		200.000.00	200.000.00
Reserva legal		848.03	-
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		26.056.59	13.208.34
Utilidades (Pérdidas) Años anteriores		<u>12.890.27</u>	<u>529.96</u>
Total		<u>239.794.89</u>	<u>213.738.30</u>
TOTAL		<u>1.040.960.75</u>	<u>1.296.834.60</u>

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
R.N.C. No. 25388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
AUDITOR INDEPENDIENTE
pilaralmeida1@hotmail.com
0995410703 / 023236827

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

(Expresado en dólares)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS	2.641.451.82	2.879.796.53
EGRESOS		
Gastos de administración y Ventas	483.739.56	340.897.39
Costos de operación	<u>2.118.667.08</u>	<u>2.525.181.18</u>
Total	2.602.406.64	2.866.078.57
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACIONES	39.045.18	13.717.96
OTROS INGRESOS (EGRESOS)		
 Otros (gastos) ingresos, neto	<u>9.967.67</u>	<u>12.680.67</u>
Total	9.967.67	12.680.67
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA DEL EJERCICIO	49.012.85	26.398.63
15% participación trabajadores	<u>- 7.351.93</u>	<u>- 3.959.79</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	41.660.92	22.438.84
22% Impuesto a la renta	<u>- 15.604.33</u>	<u>- 9.230.50</u>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	<u>26.056.59</u>	<u>13.208.34</u>

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

R.N.C. No. 25.388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

AUDITOR INDEPENDIENTE

pilaralmeida1@hotmail.com

0995410703 / 023236827

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401

Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA LTDA**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	TOTAL
Saldo al 1 de enero, 2014	5.000.00	-	529.96	5.529.96
Ajustes y reclasificaciones	195.000.00		-	195.000.00
Utilidad 2014			26.398.63	26.398.63
15% Participación trabajadores			3.959.79 -	3.959.79
22% Impuesto a la renta			9.230.50 -	9.230.50
Saldo al 31 de diciembre, 2014	200.000.00	-	13.738.30	213.738.30
Ajustes y reclasificaciones		848.03 -	848.03	-
Utilidad 2015			49.012.85	49.012.85
15% Participación trabajadores			7.351.93 -	7.351.93
22% Impuesto a la renta			15.604.33 -	15.604.33
Saldo al 31 de diciembre, 2015	200.000.00	848.03	38.946.86	239.794.89

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
R.N.C. No. 25.388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
AUDITOR INDEPENDIENTE
pilaralmeida1@hotmail.com
0995410703 / 023236827

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

(expresado en dólares)

Flujo por actividades de operación:	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Utilidad del ejercicio	26.056.59	13.208.34
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones	17.881.70	9.880.99
Provisión incobrables	15.160.73	11.174.44
Ajustes contables		325.56
Más disminuciones (aumentos) de activos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	43.811.01	- 131.536.64
Disminución (aumento) en gastos pagados por anticipado	660.32	- 864.56
Disminución (aumento) en inventario	281.060.62	- 145.263.71
Otros Activos	-	-
Más aumentos (disminuciones) de pasivos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	- 209.214.70	187.095.95
Aumento (disminución) en impuestos y beneficios sociales	28.288.92	10.977.87
Aumento (disminución) otros	-	- 2.995.64
Flujo neto originado por actividades de operación	<u>203.705.19</u>	<u>- 47.997.40</u>
Flujo por actividades de Inversión:		
Retiros (Adición) bienes de uso	- 1.607.14	- 70.548.09
Flujo neto por actividades de inversión	<u>- 1.607.14</u>	<u>- 70.548.09</u>
Flujo por actividades de Financiamiento:		
Adición (Disminución) obligación L/P	- 116.165.39	- 204.999.00
Adición aporte de capital	-	195.000.00
Flujo neto por actividades de financiamiento	<u>- 116.165.39</u>	<u>- 9.999.00</u>
Incremento (disminución) en el Flujo de Fondos	<u>85.932.66</u>	<u>- 128.544.49</u>
Saldo al comienzo del año	36.237.21	164.781.70
Flujo de Fondos:	<u>122.169.87</u>	<u>36.237.21</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Teléfono: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

AUDITOR INDEPENDIENTE

pilaralmeida1@hotmail.com

0995410703 / 023236827

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.NC. No 25388 / R. N. F. A. No SC - RNAE 512

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMERCIAL URGENTONER CÍA. LTDA.
EJERCICIO ECONÓMICO 2015

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

NOTA 1. - OPERACIONES

La Compañía fue constituida en el Ecuador el 10 de julio del 2012, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo del cantón Quito bajo la denominación de **COMPAÑÍA COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."**, e inscrita en el registro mercantil el 20 de agosto de 2012 bajo el número 26-91, tomo 143.

El objetivo social principal de la Compañía es la venta al por mayor de equipos y suministros de computación incluido partes y piezas; suministros de impresión y; software.

NOTA 2. - RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

a) Preparación de los estados financieros

 Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF) emitida por el International Accounting Standards Board. Por lo tanto los estados financieros se presentan en dólares de Estados Unidos que es moneda funcional y de presentación de la Compañía.

La Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 08.G.DSC.010 publicada el 31 de diciembre del 2008, establece un cronograma para la adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); para lo cual la Compañía deberá adoptar estas normas a partir del 1 de enero del 2012.

b) Compañías relacionadas

Registra los saldos de cuentas por cobrar o por pagar con compañías relacionadas, por préstamos realizados y facturación.

c) Propiedad planta y equipo

Se muestran al costo de adquisición menos su depreciación acumulada. No se ajustan aquellos bienes totalmente depreciados.

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
R.N.C. No. 25388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
AUDITOR INDEPENDIENTE
pilaralmeida1@hotmail.com
0995410703 / 023236827

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

La depreciación de bienes de uso se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas del 10% anual para muebles y enseres; edificios al 5%; 33.33% anual para equipos de computación, software, 20% para vehículos; que se consideran adecuadas para depreciar el valor ajustado por NEC de los bienes durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

d) Impuestos por pagar

Corresponde a las retenciones en la fuente practicadas, el IVA por pagar, el impuesto a la renta de la compañía.

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes se encuentran constituidos de la siguiente manera:

	2015	2014
	US\$	US\$
Caja chica	1.000,00	1.000,00
Banco Pichincha	96.139,04	12.712,50
Banco Pacifico	25.030,83	22.524,71
Total	<u>122.169,87</u>	<u>36.237,21</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR, NETO

Las cuentas por cobrar se encuentran formadas de la siguiente manera:

	2015	2014
	US\$	US\$
Comerciales	385.869,61	356.135,92
Crédito tributario de IVA	15.527,07	105.783,58
Crédito tributario impuesto a la renta	35.807,91	36.772,18
Prestamos Empleados	959,30	7.157,00
Otras cuentas por cobrar	0.00	1.108,96
Provisión cuentas incobrables	-28.359,92	-13.199,19
Total	<u>409.803,97</u>	<u>493.758,45</u>

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401

Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

R.N.C. No. 25388 R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

AUDITOR INDEPENDIENTE

pilaralmeida1@hotmail.com

0995410703 / 023236227

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 5.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

La siguiente es la composición de los gastos prepagados:

	2015 US\$	2014 US\$
Seguros Prepagados	2.632,93	3.240,52
Otros Prepagados	1.188,88	1.241,61
Total	<u>3.821.81</u>	<u>4.482.13</u>

NOTA 6. – INVENTARIOS

El siguiente es la composición de la cuenta inventarios

	2015 US\$	2014 US\$
Inventario Mercadería	<u>443.005,55</u>	<u>724.066,17</u>
Total	<u>443.005,55</u>	<u>724.066,17</u>

NOTA 7. – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el movimiento al 31 de diciembre del 2015 y 2014, expresado en dólares:

	2014 US\$
Saldo al 1 de enero del 2014	
Adiciones (bajas), neto	89.365,78
Vehículos	60.708,93
Equipo de Computación	12.204,21
Muebles y Enceres	12.152,64
Software contable	4.300,00
Depreciación del año	<u>-10.931,67</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2014	78.434,11

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703CPA: LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
R.N.C. No. 25388 - R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
AUDITOR INDEPENDIENTE
pilaralmeida1@hotmail.com
0995410703 / 023236227

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

		2015 US\$
Adiciones (bajas), neto		90.972,92
Vehículos	60.708,93	
Equipo de Computación	12.204,21	
Muebles y Enceres	12.152,64	
Equipo de oficina	1.607,14	
Software contable	4.300,00	
Depreciación del año, neto		<u>-28.813,37</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2015		<u>62.159,55</u>

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

	2015 US\$	2014 US\$
Proveedores Locales	30.919,74	36.396,97
Proveedores Extranjeros	35.011,33	228.528,15
Varias cuentas por pagar	6.151,50	1.201,57
Cuentas por pagar Caja Chica	976,30	986,15
Total	<u>73.058,87</u>	<u>267.112,84</u>

NOTA 9.- IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES

La composición de los pasivos acumulados, al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

	2015 US\$	2014 US\$
Deudas con La Administración Tributaria	12.885,54	32.231,54
Obligaciones Seguro Social	8.844,84	5.493,74
Empleados	26.467,19	9.136,55
Total	<u>48.197,57</u>	<u>46.861,83</u>

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 9ª. MOVIMIENTO DE LA PROVISION DE IMPUESTO A LA RENTA

Los movimientos de la provisión para impuesto a la renta es como sigue:

	2015	2014
Saldos al comienzo del año	27.549,58	8.364,06
Ajuste valores no reconocidos Reclamo SRI	(816,31)	-
Provisión del año 2015	(15.604,33)	(9.230,50)
Pagos Efectuados	24.678,97	28.416,02
Saldo Fin de año Retenciones 2015	9.074,64	
Saldo Fin de año Resolución SRI 117012015RDEV180213	26.733,27	
SALDOS FIN DE AÑO	35.807,91	27.549,58

NOTA 10.- PRESTAMO SOCIOS

La composición de préstamos socios, al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

	2015 US\$	2014 US\$
Carmen Villarreal	43.473,94	81.283,79
Susana Villarreal	74.350,62	73.705,46
Clemente Villarreal	312.444,10	336.444,10
Ricardo Villarreal	20.200,23	85.344,68
Andrés Villarreal	154.260,65	153.584,13
Rocío Jaramillo	65.712,65	65.712,65
Total	670.442,19	796.074,81

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 11.- PASIVOS LABORALES

La composición de los pasivos laborales, al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

	2015 US\$	2014 US\$
Desahucio	3.982,23	0.00
Jubilación patronal	<u>5.485,00</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>9.467,23</u>	<u>0.00</u>

NOTA 12. - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 30 de marzo del 2016, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.