

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

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

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."

ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

C O N T E N I D O

Informe del auditor independiente

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales Consolidados y Combinados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas

US\$ Dólares estadounidenses

INPC Índice nacional de precios al consumidor

INEC Instituto Nacional de Estadísticas y Censos

PCGA Principios de contabilidad generalmente aceptados

NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría

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

Quito, 24 de Marzo de 2018

Señor:

Ricardo Villarreal

GERENTE GENERAL

COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."

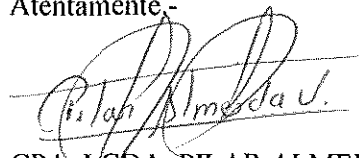
De mi consideración.-

Conforme con lo establecido en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías No 02.Q.ICI.007 Sección III "Funciones de los Auditores Externos" y 02.Q.ICI.008 "Requisitos Mínimos que deben contener los informes de Auditoría" publicadas en el Suplemento del Registro Oficial No 564 de 26 de Abril de 2002, me permito remitir una copia del informe de Auditoría Externa elaborado por el Ejercicio Económico al 31 de Diciembre de 2017 a COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."

Cualquier aclaración respecto del cumplimiento de las disposiciones previstas en la Ley de Compañías o sus Reglamentos, sobre los asuntos relacionados con el informe de auditoría que se anexa, estamos dispuestos a realizarla así como a presentar los documentos y evidencias de soporte que estimen necesarias.

Las notificaciones del caso solicitamos se sirvan efectuarlas a la dirección de correo antes mencionada.

Atentamente,-



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES CONSOLIDADOS Y
COMBINADOS**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A 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 2017 Y 2016

VALORES

NOTAS

2017

2016

ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y sus equivalentes	3	38.285,28	504.770,65
Cuentas por cobros, neto	4	294.865,92	227.195,33
Gastos pagados por anticipado	5	1.574,65	3.649,50
Inventarios	6	483.788,56	476.409,95

TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES

818.514,41 1.212.025,43

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Costo	7	92.030,92	92.030,92
Menos: Depreciación Acumulada	7	-63.224,35	-47.064,25

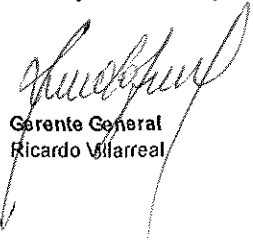
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS

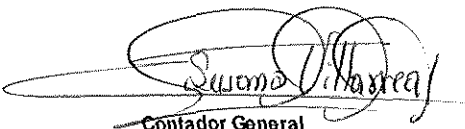
28.806,57 44.966,67

TOTAL DE ACTIVOS

847.320,98 1.256.992,10

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.


Gerente General
Ricardo Villarreal


Contador General
Susana Villarreal

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

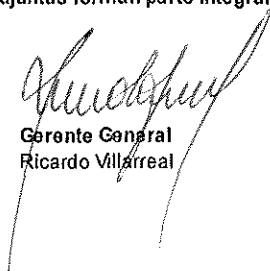
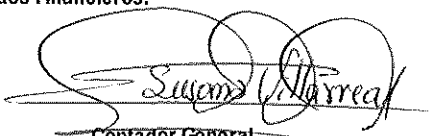
COMERCIAL URGENTONER CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Valores expresados en US.Dólares)

		VALORES	
		2017	2016
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y otros por pagar	8	67.038,00	138.386,94
Impuestos y beneficios sociales	9	38.633,69	40.841,68
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		105.671,69	179.228,62
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamo socios	10	699.469,03	875.236,33
Pasivos laborales	11	6.766,48	9.034,48
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		706.235,51	884.270,81
TOTAL PASIVOS		811.907,20	1.063.499,43
PATRIMONIO NETO			
Capital social		200.000,00	200.000,00
Reserva legal		2.150,93	2.150,93
Utilidades (Pérdidas) Años anteriores		-3.056,26	41.566,39
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	12	-163.680,89	-50.224,65
TOTAL PATRIMONIO		35.413,78	193.492,67
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		847.320,98	1.256.992,10

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.


Gerente General
Ricardo Villarreal
Contador General
Susana VillarrealDirección: 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 RESULTADOS INTEGRALES****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016****(Valores expresados en U\$.Dólares)**

	VALORES	
	2017	2016
INGRESOS	1592247,12	2232831,06
EGRESOS		
Gastos de administración y ventas	337112,69	391.655,30
Costos de operación	1.428.886,17	1.909.230,13
TOTAL	<u>1765998,86</u>	<u>2.300.885,43</u>
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACIONES	-173751,74	-68.054,37
OTROS INGRESOS (EGRESOS)		
Otros (gastos) ingresos, neto	10.070,85	17.829,72
TOTAL	<u>10070,85</u>	<u>17.829,72</u>
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA DEL EJERCICIO	-163680,89	-50.224,65

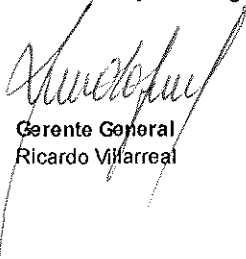
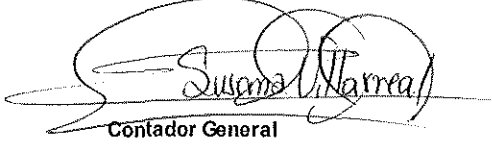
15% Participación trabajadores

UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA

22% Impuesto a la renta

UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.


Gerente General
Ricardo Villarreal
Contador General
Susana Villarreal

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.

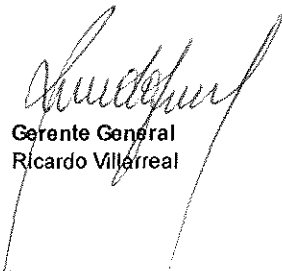
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

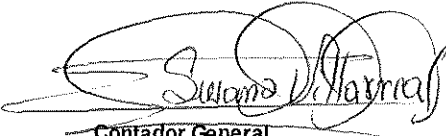
ESTADO COMPARATIVO 2017 Y 2016

(Valores expresados en US dólares)

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	TOTAL
Saldos Iniciales al 01/01/16	200.000,00	848,03	38.946,86	239.794,89
Ajustes y reclasificaciones		1.302,90	2.619,53	3.922,43
Utilidad del Ejercicio 2016			-50.224,65	-50.224,65
15% Participación trabajadores				
22% Impuesto a la renta				
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2016	200.000,00	2.150,93	-8.658,26	193.492,67
Ajustes y reclasificaciones			5.602,00	5.602,00
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2017			-163.680,89	-163.680,89
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2017	200.000,00	2.150,93	-166.737,15	35.413,78

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.


Gerente General
Ricardo Villarreal


Contador General
Susana Villarreal

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

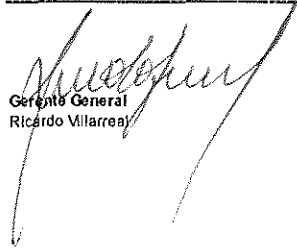
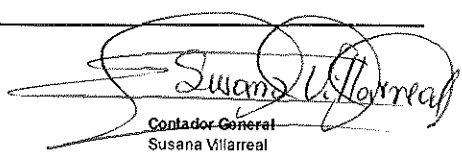
COMERCIAL URGENTONER CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

(expresado en dólares)

Flujo por actividades de operación:	2017	2016
Utilidad del ejercicio	- 163.680,89	- 50.224,65
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones	16.160,10	18.250,88
Provisión incobrables	25.992,31	16.514,51
Ajustes contables	5.602,00	3.922,43
Más disminuciones (aumentos) de activos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	- 67.670,59	182.608,64
Disminución (aumento) en gastos pagados por anticipado	2.074,85	172,31
Disminución (aumento) en inventario	- 7.378,61	- 33.404,40
Más aumentos (disminuciones) de pasivos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	- 97.341,25	48.813,56
Aumento (disminución) en impuestos y beneficios sociales	- 2.207,99	- 7.355,89
Flujo neto originado por actividades de operación	- 288.450,07	179.297,39
Flujo por actividades de inversión:		
Retiros (Adición) bienes de uso		- 1.058,00
Flujo neto por actividades de inversión	-	- 1.058,00
Flujo por actividades de financiamiento:		
Adición (Disminución) obligación L/P	- 178.035,30	204.361,39
Flujo neto por actividades de financiamiento	- 178.035,30	204.361,39
Incremento (disminución) en el Flujo de Fondos	- 466.485,37	382.600,78
Saldo al comienzo del año	504.770,65	122.169,87
Flujo de Fondos:	38.285,28	504.770,65

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Gerente General
Ricardo Villarreal
Contador General
Susana VillarrealDirección: 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**COMERCIAL "URGENTONER CIA. LTDA."
EJERCICIO ECONÓMICO 2017**

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 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.

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.

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

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

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:

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Caja chica	1.000,00	1.000,00
Banco Pichincha	7.773,37	10.327,27
Banco Pacifico	24.781,07	103.565,56
Inversiones (1)	4.730,84	389.877,82
Total	38.285,28	504.770,65

(1) Corresponde a inversiones SWEEP ACCOUNT mantenidas con el Banco Pichincha

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR, NETO

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

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Comerciales	219.952,24	186.317,91
Crédito tributario de IVA	44.044,43	22.636,31
Crédito tributario impuesto a la renta	44.894,97	30.138,84
Prestamos Empleados	2.242,05	46,21
Otras cuentas por cobrar	9.724,54	4.570,57
Provisión cuentas incobrables	-25.992,31	-16.514,51
Total	294.865,92	227.195,33

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:

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Seguros Prepagados		2.009,78
Otros Prepagados	1.574,65	1.639,72
Total	1.574,65	3.649,50

NOTA 6. – INVENTARIOS

El siguiente es la composición de la cuenta inventarios

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Inventario Mercadería	459.229,22	396.517,33
Inventario Suministros Servicio de Mantenimiento		4.360,00
Mercadería en Tránsito	24.559,34	75.532,62
Total	483.788,56	476.409,95

NOTA 7. – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el movimiento al 31 de diciembre del 2017 y 2016, expresado en dólares:

Detalles	Valor inicial 01/01/2017	Adiciones	Retiros	Valor Final 31/12/2016
Vehículo	60708,93	0,00	0,00	60.708,93
Equipo de Computación	13262,21	0,00	0,00	13.262,21
Muebles y Enseres	12152,64	0,00	0,00	12.152,64
Equipo de Oficina	1607,14	0,00	0,00	1.607,14
Software Contable	4300,00	0,00	0,00	4.300,00
Total	92.030,92	0,00	0,00	92.030,92
Menos: (Depreciación acumulada)	-63.224,35	-16160,10	0,00	-47.064,25
Total	28.806,57	-16.160,10	0,00	44.966,67

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 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2017 es la siguiente:

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Proveedores Locales	42.570,39	57.802,34
Proveedores Extranjeros	15.148,52	19.626,12
Varias cuentas por pagar	2.252,59	59.705,00
Cuentas por pagar Caja Chica	908,54	1.253,48
Intereses por pagar en préstamos	1.157,96	0,00
Préstamos locales	5.000,00	0,00
Total	67.038,00	138.386,94

NOTA 9.- IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES

La composición de los pasivos acumulados, al 31 de diciembre del 2017 es la siguiente:

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Deudas con La Administración		
Tributaria	20.931,93	20.468,23
Obligaciones Seguro Social	4.458,62	4.915,41
Empleados	13.243,14	15.458,04
Total	38.633,69	40.841,68

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

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

NOTA 10.- PRESTAMO SOCIOS

La composición de préstamos socios, al 31 de diciembre del 2017 es la siguiente:

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Carmen Villarreal	58.658,44	50.453,86
Susana Villarreal	85.269,72	74.534,37
Clemente Villarreal	312.444,10	312.444,10
Ricardo Villarreal	29.732,24	20.200,23
Andrés Villarreal	147.651,88	147.651,88
Rocío Jaramillo	65.712,65	65.712,65
Bolívar Villarreal	0,00	204.239,24
Total	699.469,03	875.236,33

NOTA 11.- PASIVOS LABORALES

La composición de los pasivos laborales, al 31 de diciembre del 2017 es la siguiente:



DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2016
Desahucio	3.539,08	3.463,08
Jubilación patronal	3.227,40	5.571,40
Total	6766,48	9.034,48

NOTA 12.- PERDIDA DEL EJERCICIO

De acuerdo a la ley de compañías las empresas que al cierre del ejercicio económico obtuvieran pérdidas del cincuenta por ciento o más del capital social o, cuando se trate de compañías de responsabilidad limitada, anónimas, en comandita por acciones y de economía mixta, por pérdida del total de las reservas y de la mitad o más del capital. Estarán en causal de disolución

NOTA 13. - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 24 de marzo del 2018, 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.

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