



AUDI BASA
Auditorías y Balances S.A.

ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010**

CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios y Directorio de
ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado el balance general adjunto de **ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2011 y 2010, y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, basada en nuestras auditorías.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener seguridad razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración de la Compañía, así como una evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestras auditorías proveen una base razonable para expresar una opinión
3. Los estados financieros de **ULTRA QUIMICA CIA LTDA.** Al 31 de Diciembre del 2011 .presentan diferencias de menos por la suma de US \$. 316.489,38 entre los Registros Contables y los Reportes auxiliares de las Cuentas Por Cobrar al parecer originado por la implementación del nuevo Sistema Contable lo que hace imposible la conciliación de las mismas
4. El Accionista mayoritario ha absorbido Gastos del ejercicio económico del año 2011 por un monto de US \$ 566,899.68 los cuales no han sido cubiertos en el año 2012
5. La compañía presenta Gastos Acumulados por Pagar de Beneficios Sociales tales como Fondo de Reserva US \$ 13.083,00 Aportes al I.E.S.S. US \$ 31,383,00 y Préstamos Quirografarios por \$ 6.062,00 que suman US \$ 50.458,00 vencidos que al 24 de Agosto del 2013 suman US \$165.875,16 lo que repercute en no poder acceder los empleados a las prestaciones que el I.E.S.S. Ofrece.
6. La compañía tiene conflictos legales Tributarios con el S.R.I. Por el año 2005, cuyo valor es de US \$ 664,751.86 cifra que no incluye intereses ni multa y por el año 2007, cuyo valor es de US \$ 413,996.60 cifra que no incluye intereses ni multa respectivamente por Impuesto a la Renta, los cuales, la Empresa no ha podido solucionarlos, hasta la presente por falta de recursos económicos.

Énfasis:

7. Los Estados Financieros de **ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.**, año 2010, fueron auditados por nosotros con base a las Normas Ecuatorianas de Auditoría, dicha información financiera compuesta por sus respectivas cifras y cantidades, es presentada para fines comparativos, adjunto con los estados financieros de **ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.** Año 2011, auditados con base a las Normas Ecuatorianas de Auditoría, en cumplimiento con disposición emitida por La Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención a las Notas 3, 4, 5, 6 de los estados financieros que indica que la Compañía incurrió en una pérdida neta de \$ 545,754.68 durante el año que término el 31 de diciembre de 2011 la misma que ha sido absorbida por los accionistas y, que en esa fecha, junto con otros asuntos expuestos en las notas, 5 y 6, indican la existencia de una incertidumbre de importancia relativa que pueden proyectar una duda importante sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha

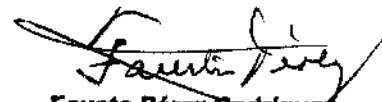
INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios y Directorio de
ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.
Página # 4

Opinión:

8. En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes que existieran, que se hubieran determinado que son necesarios, sino hubiera existido la limitación al alcance de nuestro trabajo indicados en los párrafos 3, 4, 5, y 6, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 no presentan razonablemente la situación financiera de la Empresa, en consecuencia no podemos emitir una opinión al respecto de los estados Financieros de la compañía **ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad
9. Este informe se emite únicamente para información y uso por parte de los Socios de **ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.** y para su presentación ante la Superintendencia de Compañías del Ecuador en cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución No. 03.Q.ICI.002de Marzo del 2.003 estos no deben ser usados para otros propósitos.

Auditorías y Balances S.A. AUDIBASA
SC - RNAE - 2 No. 487


Fausto Pérez Rodríguez
Socio

Mayo 5 del 2012
Guayaquil – Ecuador

ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.
BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010
(Expresados en Dólares)

<u>Nota</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>ACTIVO</u>		
<u>Activos corrientes</u>		
	8.657	23.142
3 Caja-Bancos	804.849	1.009.294
4 Cuentas por cobrar, neto	1.682.525	5.971.951
5 Inventario	299.865	314.069
5 Gastos Anticipados	<u>2.795.896</u>	<u>7.318.456</u>
Total Activos corrientes		
<u>Activos no corrientes</u>		
6 Propiedades, neto	4.088.353	1.623.993
Total Activos no corrientes	<u>4.088.353</u>	<u>1.623.993</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>6.884.249</u>	<u>8.942.449</u>
<u>PASIVO</u>		
<u>Pasivos corrientes</u>		
7 Sobregiro Bancario	213.025	352.102
8 Obligaciones Bancarias	89.575	82.627
9 Cuentas por Pagar	1.766.531	6.571.573
10 Gastos Acumulados por pagar	102.313	39.819
Total Pasivos corrientes	<u>2.171.444</u>	<u>7.046.121</u>
<u>Pasivos no corrientes</u>		
11 Obligaciones a largo Plazo	1.907.197	1.678.147
Total Pasivo no corrientes	<u>1.907.197</u>	<u>1.678.147</u>
TOTAL PASIVOS	<u>4-078.641</u>	<u>8.724.268</u>
<u>PATRIMONIO</u>		
12 Capital Social	6.000	6.000
Ajuste NIIF	2.585.057	0
Aumento de Capital en Trámite	94.000	94.000
Aporte para futura capitalización	27.868	27.868
Reserva Legal	3.000	3.000
Reserva Facultativa	74.328	60.807
Reserva de Capital	5.296	5.296
Resultado del Ejercicio	10.481	21.210
TOTAL PATRIMONIO	<u>2.805.608</u>	<u>218.181</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	<u>6.884.249</u>	<u>8.942.449</u>

Ver Notas a los Estados Financieros

ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010
(Expresados en Dólares)

Notas		<u>2011</u>	<u>2010</u>
		(Dólares)	
13	VENTAS NETAS	5.250.100	5.213.232
13	(-) COSTO DE VENTA	4.401.824	4.110.348
	UTILIDAD BRUTA	848.276	1.102.884
	GASTOS OPERACIONALES		
	Gastos de Ventas	327.565	507.571
	Gastos de Administración	491.031	566.625
	TOTAL	818.596	1.074.196
	UTILIDAD OPERACIONAL	29.680	28.688
	GASTOS E INGRESOS NO OPERACIONALES		
	(-) Gastos Financieros	14.410	15.440
	(+) Otros Ingresos	8.875	7.962
	TOTAL	-5.535	-7.478
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	24.145	21.210
	MENOS:		
14	(-)15% PARTICIPACION A TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	3.622	3.181
	(+) Gastos no Deducibles	21.332	0
14	(-) 24% IMPUESTO A LA RENTA	10.045	4.507
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	10.481	13.522
	ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE	54.178	28.347
	SALDO PENDIENTE DE PAGO	30.577	0
	RETENCIONES EN LA FUENTE QUE SE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	34.856	36.379

Ver notas a los Estados Financieros

ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.

**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010
(Expresados en Dólares)**

7

	Capital social	Ajuste NIIF	Aumento Capital en trámite	Aportes para futuro aumento de capital	Reserva Legal	Reserva facultativa	Reserva de Capital	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2010	6.000		94.000	27.868	3.000	80.806	6.296	21.210	218.181
Transferencia de valores	0		0	0	0	14.572	0	-14.572	-14.572
Utilidad del ejercicio	0		0	0	0	0	0	24.145	24.145
15% Distribución de Utilidades Nota 14								3.622	3.161
25% Impuesto a la Renta 2.010 Nota 14								10.045	-10.045
Ajuste NIIF		2.685.067							2.685.067
Saldos al 31 de diciembre del 2011	6.000	2.685.067	94.000	27.868	3.000	74.328	6.296	10.461	2.806.806

Ver notas a los estados financieros

ULTRA QUIMICA CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2010
(Expresados en Dólares)

	2011	2010
	(Dólares)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	10.481	13.521
<u>AJUSTES POR:</u>		
Depreciación	139.457	144.378
Provisión de Cuentas Incobrables	0	0
Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta	3.622	3.181
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
<u>CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</u>		
Cuentas por Cobrar	204.445	289.016
Inventarios	4.289.426	348.665
Pagos y Gastos Anticipados	-14.754	-95.832
Cuentas por Pagar	-4.805.042	-803.588
Obligaciones Bancarias	139.077	0
Gastos Acumulados por Pagar	62.570	-410
Efectivo neto utilizado en actividades de Operación	127.278	103.439
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>		
Adquisición de activos fijos, neto de ajustes	263.918	-13.919
Efectivo neto utilizado en actividades de Inversión	263.918	-13.919
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Préstamos recibidos de Bancos, neto de cancelaciones	6.948	-61.154
Deuda a Largo Plazo	-229.050	-81.397
Préstamos de accionistas	0	68.087
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-376.711	-74.464
Aumento (Disminución) neto del efectivo y equivalentes de Efectivo	14.485	15.056
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	23.142	8.086
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	8.657	23.142