

**ZURIDIST CIA. LTDA.**

**AUDITORIA EXTERNA AÑO 2016**

**ÍNDICE**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**

**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:  
ZURIDIST CIA. LTDA.**

### **INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **OPINIÓN**

Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía ZURIDIST CIA. LTDA., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de ZURIDIST CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

#### **FUNDAMENTOS DE LA OPINION**

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de ZURIDIST CIA. LTDA., y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

## **RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

## **RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y  
REGLAMENTARIOS**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.


Quito, 29 de abril de 2017


  
**CPA Lic. Patricio Cortez King**  
**AUDITOR EXTERNO**  
Superintendencia Compañías  
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

**C.P.A. Lic. Patricio Cortez King**  
**Auditor Externo**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016 Y 2015**  
**EXPRESADO EN USD DÓLARES**

CUENTAS	2016	2015
<b>ACTIVOS</b>		
<b>DISPONIBLE</b>		
Caja Bancos	775.854.77	89.548.19
<b>EXIGIBLE</b>		
Cuentas por Cobrar	876.354.11	533.754.34
Deudores Varios	72.106.65	39.894.47
Cuentas por Cobrar SRI	160.869.69	53.961.46
Anticipo Proveedores	76.366.21	15.459.66
Documentos por Cobrar	139.561.44	98.063.38
-Provisión para Cuentas Incobrables	-6.977.87	-5.337.54
Gastos Diferidos		
<b>REALIZABLES</b>		
Inventarios	<u>2'853.192.08</u>	<u>2'955.075.90</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4'947.327.08</b>	<b>3'780.419.86</b>
Activos Fijo Neto	<u>860.154.62</u>	<u>225.024.72</u>
<b>TOTAL DE LOS ACTIVOS</b>	<b>5'807.481.70</b>	<b>4'005.444.58</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>EXIGIBLES CORTO PLAZO</b>		
Cuentas por Pagar	1'931.581.32	681.744.03
Otras Cuentas por Pagar	241.307.00	94.706.84
Préstamo Bancario	207.662.61	302.677.72
SRI por Pagar	31.139.76	89.081.32
Obligaciones Laborales	58.591.28	41.997.93
Documentos por Pagar	<u>916.856.43</u>	<u>1'190.735.74</u>
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3'387.138.40</b>	<b>2'400.943.58</b>
<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		
Acreedores Varios	1'708.510.01	1'066.592.31
Obligaciones por Pagar Bancos	<u>15.728.41</u>	<u>116.013.81</u>
<b>TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>1'724.238.42</b>	<b>1'182.606.12</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	178.703.00	178.703.00
Reserva Legal	1.33	1.33
Utilidades Años Anteriores	243.190.55	65.068.49
Resultados del Periodo	<u>274.210.00</u>	<u>178.122.06</u>
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>696.104.88</b>	<b>421.894.88</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5'807.481.70</b>	<b>4'005.444.58</b>

  
**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**

  
**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016 Y 2014**  
**EXPRESADO EN USD DÓLARES**

<b>CUENTAS</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Ventas Netas	13'807.177.25	8'783.208.73
Otros Ingresos	<u>246.341.10</u>	<u>249.038.11</u>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>14'053.518.35</b>	<b>9'032.246.84</b>
COSTO DE VENTAS	<u>-12.055.558.53</u>	<u>-7'717.164.50</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1'997.959.82</b>	<b>1'315.082.34</b>
-GASTOS OPERACIONALES	<u>-1'675.359.82</u>	<u>-1'105.526.97</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>322.600.00</b>	<b>209.555.37</b>
15 % TRABAJADORES	<u>48.390.00</u>	<u>-31.433.31</u>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>274.210.00</b>	<b>178.122.06</b>



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**




**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**EXPRESADO EN USD DÓLARES**  
**METODO DIRECTO**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>2016</b>
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	13'807.177.25
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	-13'027.337.38
IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	-50.326.20
OTROS INGRESOS	<u>246.341.10</u>
<b>EFFECTIVO NETO</b>	<b>975.854.77</b>
<b>FLUJOS DEL EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
PAGO POR COMPRA DE PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO	
EFFECTIVO PAGADO POR INVERSIONES TEMPORALES	
EFFECTIVO RECIBIDO POR VENTAS DE PROPIEDADES	
EFFECTIVO NETO EN INVERSIONES	
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
EFFECTIVO RECIBIDO POR OBLIGACIONES	190.000.00
EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS	<u>-313.682.96</u>
<b>EFFECTIVO NETO</b>	<b>123.682.96</b>
<b>EFFECTIVO NETO EN FINANCIAMIENTO</b>	
DISMINUCION O AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-165.865.23
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	89.548.19
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DE AÑO</b>	<b>775.854.77</b>



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel.: 09-99460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**EXPRESADO EN USD DÓLARES**

**CAPITAL SOCIAL**

Saldo al 31-12-15	178.703.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

**SALDO AL 31-12-16** **178.703.00**

**RESERVA LEGAL**

Saldo al 31-12-15	1.33
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

**SALDO AL 31-12-16** **1.33**

**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

Saldo al 31-12-15	65.066.49
Aumento (Disminución)	<u>178.124.06</u>

**SALDO AL 31-12-16** **243.190.55**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016** **274.210.00**

**TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-15** **696.104.88**



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel: 09-99460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**NOTA 1.- OPERACIONES**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**, es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 6 de octubre del año 1999, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el registro mercantil, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Accionistas expresamente convocada para este efecto. El domicilio de la compañía será la Ciudad de Manta, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera de él.

**Objeto Social.-** El Objeto Social de la Compañía es: **uno.-** La explotación total y en todas sus fases del comercio en general para personas naturales o jurídicas y que tengan relación con el sector empresarial e industrial. **Dos.-** La explotación total y en todas sus fases de la industria de la construcción y la ferretería **Tres.-** La importación, compra, venta, distribución y comercialización de maquinarias, vehículos, taller, equipos, repuestos, accesorios y materiales relacionados con la industria de la construcción y la ferretería. **Cuatro.-** La importación, compra, venta, representación, comercialización, distribución y alquiler de equipos relacionados con la computación y automatización de oficinas. **Cinco.-** a) La importación, compra, venta, representación, distribución y comercialización de toda clase de productos industriales nacionales y extranjeros, de artículos para el hogar y de oficina, electrodomésticos y de bazar en general, incluido vidrio y cristal, llantas y neumáticos para la industria automotriz b) Importación, compra, venta, representación, comercialización y distribución de toda clase de repuestos de toda clase de repuestos, incluidos llantas, aros y accesorios, c) La explotación total de especies bioacuáticas, incluida la pesca blanca, y su comercialización a nivel interno y externo, así como su empaque, procesamiento y congelación mediante la instalación de cámaras frigoríficas para su exportación, entre otras.

**DEL CAPITAL SOCIAL.-** El Capital suscrito inicial de la Compañía es de 10'000.00.00 de sucres, con un número de participaciones de 10.000, que de acuerdo con la dolarización el capital social inicial de la Compañía es por la suma de USD \$ 400.00.

El 2 de septiembre de 2008, en la Notaria Novena de Portoviejo autorizado por el Notario Ab. Luz Hessildha Daza López se realiza la escritura del aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía ZURIDIST

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel: 09-99460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2016**

---

CIA.LTDA, en la suma de USD \$ 9.600 con lo cual el Capital Social de la Compañía ZURIDIST CIA. LTDA., es por el valor de USD \$ 10.000.00 dividido en diez mil participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor de un dólar cada una.

La Compañía realizó un aumento de capital en la suma de USD \$ 168.703, con lo cual el Capital de la misma asciende a la suma de USD \$ 178.703.00.

**NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**, da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

**DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.**

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2016, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2016, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, concede créditos de hasta 30 días plazo y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere las NIIF.

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel: 09-99460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de DICIEMBRE DE 2016**

---

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas, han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016.

**NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

**Bases de Presentación.-**

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 178.122.06, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

**Reconocimiento de Ingreso de actividades ordinarias**

El ingreso de las actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad, beneficios, costos y gastos. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de forma neta, esto es restando descuentos e impuestos asociados con la venta por cuenta de la Administración Tributaria del Ecuador.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**Costos por Préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren. El costo del préstamo adquirido al final del año se registrará a partir de enero del siguiente año, ya que su prorrateo no es practicable para los pocos días restantes del año considerando este valor inmaterial.

**Impuesto a la Renta Corriente**

El gasto por impuesto a la renta representa el valor neto del impuesto a la renta corriente por pagar, se haber tenido resultados que obliguen al uso de impuestos diferidos. El impuesto fiscal corriente por pagar está basado en la renta fiscal del año.

**Propiedad Planta y Equipo**

Luego de aplicar los procedimientos de valuación de los activos fijos que se desprenden de las NIIFS, y luego de la conciliación NEC-NIIFS en el Balance General se observan los siguientes valores: el costo de los activos fijos de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVO	AÑOS VIDA ÚTIL	DE PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Edificios	20	5 %
Equipo de Computo	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Maquinarias y Muebles y Enseres	10	10 %

**Deterioro del valor de los activos fijos**

La principal partida de activos fijos en Zuridist corresponde al Terreno y Maquinaria y Equipos la cual no presenta evidencia de cambio en los valores y costos registrados en la contabilidad. Los demás activos fijos representan un porcentaje muy bajo considerando escasa materialidad en su análisis.



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**Deterioro del valor de los activos financieros**

Las políticas comerciales en la compañía ayudan a tener una carrera sana, lo cual hace que el deterioro en nuestros activos financieros sea mínimo, de esta manera el deterioro considerado para provisionar corresponde al 1% del total de la cartera vencida al final del periodo.

**Inventarios**

Los inventarios se expresan al costo menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. Los inventarios en la compañía tienen una alta rotación lo que evita una diferencia entre el costo de adquisición y el valor neto realizable. El costo se calcula aplicando el método promedio de forma automática por el sistema contable.

**Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

**Cuentas de préstamos y anticipos a empleados**

La cuenta por cobrar a empleados se registra en una cuenta contable individual que se crea para cada empleado.

**Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones pasadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

**NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Al 31 de diciembre del 2016 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Caja General	9.875.21	32.13
Fondo Rotativo	4.700.00	3.200.00
Banco de Fomento	14.040.85	1.052.62
Unibanco	11.205.93	6.459.88
Banco Machala	41.044.20	4.187.54
Banco del Pacifico	17.696.33	3.180.06
Banco del Pichincha	152.497.04	28.923.60
Banco Comercial	122.449.89	22.051.34
Banco Pichincha	27.043.09	10.754.45
Banco del Bank	16.771.31	770.65
Banco Internacional	<u>358.530.92</u>	<u>8.302.92</u>
<b>TOTAL</b>	<b>775.854.77</b>	<b>89.548.19</b>

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

**NOTA 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 está formado por:

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel.: 09-99460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

	2016	2015
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	876.354.11	533.754.34
DEUDORES VARIOS	72.106.65	39.894.47
CUENTAS POR COBRAR SRI	160.869.69	53.961.46
DOCUMENTOS POR COBRAR	139.561.44	98.063.38
ANTICIPO PROVEEDORES	76.366.21	15.459.66
-PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	<u>- 6.977.87</u>	<u>- 5.337.54</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1'318.280.23</b>	<b>735.795.77</b>

Estos valores corresponden al total del Realizable que mantiene la Compañía al final del ejercicio económico, las mismas que se manejan de 30 hasta 45 días de crédito, se les considera corriente dentro del plazo concedido, pasado este pasan a no corriente tomando en cuenta los gastos que se ocasionen por intereses y proceso judicial.

**NOTA 6.- INVENTARIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 está formado por:

	2016	2015
Inventarios	<u>2'853.192.08</u>	<u>2'955.075.90</u>
<b>Total</b>	<b>2'853.192.08</b>	<b>2'955.075.90</b>

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de Mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Materiales de Ferretería, para la Venta y comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizó la constatación física de los inventarios, la auditoría Externa participo como observadores de la misma.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por el siguiente detalle:

	2016	2015
Terreno	152.000.00	152.000.00
Edificios	514.760.00	0.00
Vehículos	91.877.19	0.00
Muebles y Enseres	10.205.52	0.00
Equipo de Oficina	380.95	0.00
Maquinaria y Equipos	208.031.34	147.115.00
-Depreciación Acumulada	<u>- 117.100.38</u>	<u>-74.090.74</u>
<b>TOTAL</b>	<b>860.154.62</b>	<b>225.024.72</b>

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

**NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Cuentas por Pagar	1'931.581.32	681.744.03
Cobros Anticipados Clientes	9.827.50	9.811.65
Cuentas por Pagar Tarjetas de Crédito	<u>231.479.50</u>	<u>84.895.19</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2'172.888.32</b>	<b>776.450.87</b>

Corresponde a los proveedores, pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa, entre otros:



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**NOTA 9.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, los mismos que corresponden a impuestos por pagar al Servicio de Rentas, y al IESS de conformidad al siguiente detalle:

<b>CUENTAS</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Impuestos por Pagar SRI	31.139.76	89.081.32
IESS POR PAGAR Y BEN. EMP.	58.591.28	41.997.93
Documentos por Pagar	<u>916.856.43</u>	<u>1'190.735.74</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1'006.587.47</b>	<b>1'321.814.99</b>

**NOTA 10.- PRESTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Banco de Machala	52.948.23	75.007.92
Banco del Pichincha	97.118.73	163.843.06
Banco Comercial	55.972.66	63.826.74
Zurheim	<u>1.622.99</u>	<u>0.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>207.662.61</b>	<b>302.677.72</b>

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

Corresponden a Préstamos adquiridos por la Compañía dentro del Sistema Financiero Nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones, a corto plazo.

**NOTA 11.- PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por

	2016	2015
Banco Comercial	15.728.41	71.701.07
Banco del Pichincha	<u>0.00</u>	<u>44.312.74</u>
<b>TOTAL</b>	<b>15.728.41</b>	<b>116.013.81</b>

Corresponden a Préstamos adquiridos por la Compañía dentro del Sistema Financiero Nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones a Largo Plazo.

**NOTA 12.- ACREEDORES VARIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2016	2015
ZURITA DISTRIBUCIONES	45.000.00	466.412.56
ZURITA UNOCOM CIA. LTDA.	861.575.80	470.380.35
GUZMAN LUZ AMERICA	0.00	45.000.00
BASANTES POZO ESPERANZA	32.129.27	32.129.27
CASTILLO GUZMAN EUGENIO	1.400.00	8.000.00
GARCIA LOPEZ BERNARDO	0.00	10.000.00
NOVOPAN DEL ECUADOR	65.425.04	11.284.97
LIBERTY SEGUROS	26.977.60	0.00
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	514.760.00	
VARIOS	<u>161.242.30</u>	<u>23.386.16</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1'708.510.01</b>	<b>1'066.593.31</b>

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

**NOTA 13.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Capital Social	178.703.00	178.703.00
Reserva Legal	1.33	1.33
Utilidades Años Anteriores	243.190.55	65.068.49
Pérdida Acumulada de ejercicios anteriores		
Resultados del Periodo	<u>274.210.00</u>	<u>178.122.06</u>
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b><u>696.104.88</u></b>	<b><u>421.894.88</u></b>

**NOTA 14.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

CUENTAS	2016	2015
Ventas Netas	13'807.177.25	8'783.208.73
Otros Ingresos	<u>246.341.10</u>	<u>249.038.11</u>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>14'053.518.35</b>	<b>9'032.246.84</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b><u>-12.055.558.53</u></b>	<b><u>7'717.164.50</u></b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1'997.959.82</b>	<b>1'315.082.34</b>
<b>-GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>-1'675.359.82</u></b>	<b><u>8'802.691.47</u></b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>322.600.00</b>	<b>209.555.37</b>
<b>15 % TRABAJADORES</b>	<b><u>48.390.00</u></b>	<b><u>-31.433.31</u></b>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>274.210.00</b>	<b>178.122.06</b>

Constituyen los resultados obtenidos por la Compañía durante el ejercicio económico del año 2016.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

#### **NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES**

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración hasta el día 29 de abril de 2017 fecha en la cual se terminó el trabajo de auditoría externa.

Quito, 29 de abril de 2017



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**



*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2016, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal la comercialización de mercadería, materiales de ferretería y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 29 de abril de 2017



**CPA, Lic. Patricio Cortez King**  
**AUDITOR EXTERNO**  
**Superintendencia Compañías**  
**Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

Luzernburgo 054-201 47000000-0007  
Teléfono: 00492017 060 95-34467433  
Cuenta BIC: 211203107  
Banco - Comenius