

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

ZURIDIST CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2018

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

Luzemburgo Nº34-101 y Holanda, piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-9460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

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 2018, 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 2018, 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 OPINIÓN

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 NIIIF, 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 con 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 2018, se emitirá por separado al Servicio de
Rentas Internas.

Quito, 29 de abril de 2019

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



Luxemburgo N°34-101 y Stolaan, piso 7
Teléfono 2046217 Cel. 09-99460431
Cuenta Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

ZURIDIST CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018 Y 2017
EXPRESADO EN USD DOLARES

Cuentas		2018	2017
ACTIVOS			
DISPONIBLE			
Caja Bancos		408.418.92	545.401.39
EXIGIBLE			
Cuentas por Cobrar		1'864.054.82	672.209.39
Deudores Varios		513.523.83	226.484.42
Cuentas por Cobrar SRI		224.818.79	173.714.92
Anticipo Proveedores		486.831.83	353.247.65
Documentos por Cobrar		681.150.49	376.971.78
-Provisión para Cuentas Incobrables		-18.669.16	-6.819.69
REALIZABLES			
Inventarios		5'540.423.43	3'612.428.06
TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>9'700.552.95</u>	<u>5'953.637.92</u>
Activo Fijo Neto		1'013.376.60	806.860.07
TOTAL, DE LOS ACTIVOS		<u>10'713.929.55</u>	<u>6'760.497.99</u>
PASIVOS			
EXIGIBLES CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar		2'026.349.03	1'039.522.45
Otras Cuentas por Pagar		69.231.71	180.716.81
Préstamo Bancario		401.498.92	557.586.28
Inversiones por pagar		120.000.00	0.00
SRI por Pagar		243.975.11	21.233.22
Obligaciones Laborales		244.138.75	158.327.68
Documentos por Pagar		3'642.221.85	2'211.325.00
TOTAL, DEL PASIVO CORRIENTE		<u>6'747.415.37</u>	<u>4'168.911.44</u>
PASIVOS A LARGO PLAZO			
Acreedores Varios		1'224.445.05	1'647.052.31
Obligaciones por Pagar Bancos		1'250.770.46	0.00
Obligaciones patronales		83.916.38	0.00
TOTAL, DEL PASIVO A LARGO PLAZO		<u>2'559.131.89</u>	<u>1'647.052.31</u>
PATRIMONIO			
Capital Social		178.703.00	178.703.00
Reserva Legal		1.33	1.33
Utilidades Años Anteriores		738.553.66	517.400.55
Resultados del Periodo		490.124.30	248.429.36
TOTAL, DEL PATRIMONIO		<u>1'407.382.29</u>	<u>944.534.24</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>10'713.929.55</u>	<u>6'760.497.99</u>

Ing. Edison Zurita Basantes
GERENTE GENERAL



CPA. Verónica Looor
CONTADORA GENERAL



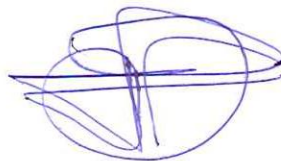
Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

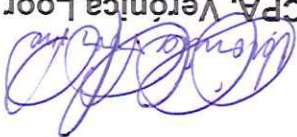
ZURIDIST CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018 Y 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2018	2017
Ventas Netas	21'750.253,08	15'337.25878
Otros Ingresos	594.731,20	364.340,02
TOTAL, DE INGRESOS	22'344.984,28	15'701.598,80
COSTO DE VENTAS	-17'048.378,62	-13'343.415,14
UTILIDAD BRUTA	5'296.605,66	2'358.183,66
-GASTOS OPERACIONALES	-4'518.894,17	-1'927.080,93
UTILIDAD DEL EJERCICIO	777.711,49	431.102,73
-15 % TRABAJADORES	-116.656,72	-64.665,41
UTILIDAD DEL EJERCICIO	661.054,77	366.437,32
-IMPUESTOS FISCALES	-165.263,69	-118.007,96
-IR NO DEDUCIBLE	-5.666,78	0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	490.124,30	248.429,36

Ing. Edison Zurita Basantes
GERENTE GENERAL



CPA. Verónica Looz
CONTADORA GENERAL



Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N°34-101 y Jfolanda, piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Castilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

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 2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES
METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

2018

EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES 21'750.253,08
VENTAS A CREDITO 6'525.075,92
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS 17'000.643,46
IMPUESTO A LA RENTA PAGADO 170.930,47
OTROS INGRESOS 594.731,20

EFFECTIVO NETO

1'351.665,57

FLUJOS DEL EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION
PAGO POR COMPRA DE PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO 0.00
EFFECTIVO PAGADO POR INVERSIONES TEMPORALES 0.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR VENTAS DE PROPIEDADES 0.00
EFFECTIVO NETO EN INVERSIONES 0.00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
EFFECTIVO RECIBIDO POR OBLIGACIONES 2'460.000,00
EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS -1'245.316,90

EFFECTIVO NETO

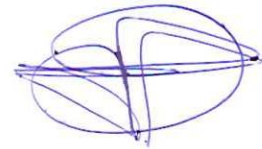
1'214.683,10

EFFECTIVO NETO EN FINANCIAMIENTO
DISMINUCION O AUMENTO NETO DEL EFECTIVO
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO

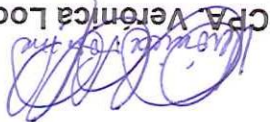
0.00
545.401,39

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DE AÑO

408.418,92



Ing. Edison Zurita Basantes
GERENTE GENERAL



CPA Veronica Llor
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados
Financieros.

Luxemburgo 334-101 y Jolanda, 9750 7
Telfax: 2046217 Cel.: 09-99460431
Castilla 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 2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo al 31-12-17 178.703.00
Aumento (Disminución) 0.00
SALDO AL 31-12-18 178.703.00

RESERVA LEGAL

Saldo al 31-12-17 1.33
Aumento (Disminución) 0.00
SALDO AL 31-12-18 1.33

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Saldo al 31-12-17 517.400.55
Aumento (Disminución) 221.153.11
SALDO AL 31-12-18 738.553.66

UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018

TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-18 1'407.382.29

Ing. Edison Zurita Basantes
GERENTE GENERAL



CPA. Verónica Loor
CONTADORA GENERAL



Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luzemburgo Nº34-101 y Jfolanda, Piso 7
Teléfono 2046217 Cel.: 09-99460431
Castilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 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 empaquetado, procesamiento y congelación mediante la instalación de cámaras frigoríficas para su exportación, entre otras.

DEL CAPITAL SOCIAL. - El Capital suscrito inicial de la Compañía fue de 10'000.00.00 de sures, 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 Notaría Novena de Portoviejo autorizado por el Notario Ab. Luz Hesselidha Daza López se realiza la escritura del aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía ZURIDIST CIA.LTDA, en la suma de USD \$ 9.600 con lo cual el Capital Social de la Compañía, es por el valor de USD \$ 10.000 dividido en diez

Luxemburgo Nº34-101 y Jolanda, Piso 7
Teléfono 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

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

**ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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 NIIF

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-ICLCPAIFRS.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.

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

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 2018.

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.ICL. 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

*Luzemburgo 334-101 y Jolanda, Piso 7
Teléfono 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador*

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

ZURDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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. \$ 490.124.30, 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.

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 imaterial.

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:

Luzemburgo NV34-101 y Holanda, Piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	DEPORCENTAJE 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.

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 vendida 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.

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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.

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 2018 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2018	2017
Caja Bancos	408.418.92	545.401.39
Total	408.418.92	545.401.39

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 2018 está formado por:

Luxemburgo Nº34-101 y Jfolanda, Piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

C.P.A. Lic. Patricia Cortez King
Auditor Externo

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	1'864.054,82	672.209,39
Deudores Varios	513.523,83	226.484,42
Cuentas por Cobrar SRI	224.818,79	173.714,92
Documentos por Cobrar	486.831,83	376.971,78
Anticipo Proveedores	681.150,49	353.247,65
-Provisión Cuentas Incobrables	-18.669,16	-6.819,69
Total	3'751.710,60	1'795.808,47

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 pasa a no corriente tomando en cuenta los gastos que se ocasionen por intereses y proceso judicial. Este año la empresa ha unificado sus dos distribuidoras en Zuridist, las cuales se administraban con razones sociales diferentes. A la fecha Zuridist administra y es propietaria de la totalidad de sus locales o sucursales que son: Aurora, Centro, Portoviejo, Pedernales, Cojimies y de su nueva sucursal, creada en el periodo, denominada Novocentro, ubicada en Manta.

NOTA 6.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

	2018	2017
Inventarios	5'540.423,43	3'612.428,06
Total	5'540.423,43	3'612.428,06

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 con 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 participó como observadores de esta.

Luzemburgo 3'34-101 y Holanda, Piso 7
Teléfono 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por el siguiente detalle:

	2018	2017
Terreno	152.000,00	152.000,00
Edificios	514.760,00	514.760,00
Vehículos	194.595,96	91.877,19
Muebles y Enseres	26.737,34	25.761,34
Equipo de Oficina	6.847,05	0,00
Equipo de Computación	380,95	0,00
Maquinaria y Equipos	423.579,62	208.031,34
-Depreciación Acumulada	-305.524,32	-185.950,75
Total	1'013.376,60	806.860,07

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 2018 está formado por:

	2018	2017
Cuentas por Pagar	2'026.349,03	1'039.522,45
Inversiones por Pagar	120.000,00	0,00
Cuentas por Pagar Tarjetas de Crédito	69.231,71	180.716,81
Total	2'215.580,74	1'220.239,26

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

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

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, los mismos que corresponden a impuestos por pagar al Servicio de Rentas, y al IESS de conformidad al siguiente detalle:

CUENTAS		
Impuestos por Pagar SRI	243.975,11	2018
IESS por pagar y beneficios empleados	244.138,75	2017
Documentos por Pagar	3'642.221,85	
Total	4'130.335,71	
	2'390.885,90	2017

NOTA 10.- PRESTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

Préstamo bancario	401.498,92	2018
Total	401.498,92	2017
	557.586,28	

Corresponde 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 2018 está formado por:

Banco Comercial	1'250.770,46	2018
Total	1'250.770,46	2017
	0.00	

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

Luzemburgo N°34-101 y Jolanda, Piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

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

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 12.- ACREEDORES VARIOS A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

Cuentas		
Acreeedores Varios	1'224.445,05	1'224.445,05
Total	1'224.445,05	1'708.510,01
	2018	2017

NOTA 13.- OBLIGACIONES PATRONALES LP

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

Cuentas		
Obligaciones patronales	83.916,38	0,00
Total	83.916,38	0,00
	2018	2017

NOTA 14.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

Total	1'407,382.29	944,534.24
Resultados del Período	490,124.30	248,429.36
Utilidades Años Anteriores	738,553.66	517,400.65
Reserva Legal	1.33	1.33
Capital Social	178,703.00	178,703.00
	2018	2017

Luxemburgo Nº34-101 y Jolanda, Piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Castilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

NOTA 15.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

Cuentas	2018	2017
Ventas Netas	21'750.253,08	15'337.258,78
Otros Ingresos	594.731,20	364.340,02
Total ingresos	22'344.984,28	15'701.598,80
COSTO DE VENTAS	17.048.378,62	13'343.415,14
Utilidad bruta	5'296.605,66	2'358.183,66
-GASTOS OPERACIONALES	-4.518.894,17	-1'927.080,93
Utilidad del ejercicio	777.711,49	431.102,73
-15 % TRABAJADORES	-116.666,72	-64.665,41
Utilidad después de trabajadores	661.054,77	366.437,32
-Impuestos fiscales	-165.263,69	-118.007,96
-Impuesto a la renta No deducible	-5.666,78	0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	490.124,30	248.429,36

Constituyen los resultados obtenidos por la Compañía durante el ejercicio económico del año 2018.

NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES

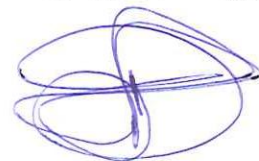
La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía,

mediante confirmación por parte de la Administración hasta el día 29 de abril de 2019
fecha en la cual se terminó el trabajo de auditoría externa.

Quito, 29 de abril de 2019

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

Ing. Edison Zurita Basantes
GERENTE GENERAL



CPA. Verónica Loo
CONTADORA GENERAL



Luxemburgo 334-101 y Jolanda, Piso 7
Teléfono: 2046217 Cel.: 09-99460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

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

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

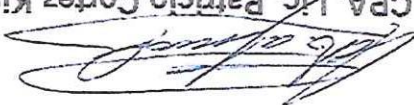
Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contables en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2018, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que esta obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia 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 2019


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

Luzemburgo 34-101 y Sfolanda, piso 7
Teléfono 2046217 (cel. 09-99460431)
(casilla postal 17-17-1841)
Quito - Ecuador