

UNINSA S.A. - SANTA ANA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

A.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MAS SIGNIFICATIVAS

La Compañía UNINSA S.A. - SANTA ANA es una empresa sociedad anónima, la misma que está radicada en la Ciudad de Montalvo – Provincia de los Ríos, en el Km 1.5 Vía a Montalvo a Babahoyo.

La actividad principal de la compañía es la Venta al por Mayor de Granos y Cultivo de Arroz.

Se constituye mediante Escritura Pública e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de Marzo del 2007. El Capital Social es de. US \$ 2.000.00

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Empresas (NIIF para la PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en la unidad monetaria del dólar de los Estados Unidos de América.

2.- Desembolso de Efectivo

Los Desembolsos se realizan por inversiones compras de bienes y servicios para el giro del negocio con plazo de 45 a 60 días, los cuales son considerados por medio de Flujo de Caja.

3.- Inventarios

Los Inventarios están conformados por: Arroz en Cascara y Otros, los cuales se registran a precio de costos del mercado.

4.- Propiedad – Planta y Equipos - Depreciaciones

Las Maquinarias, Equipos y Otros, son de exclusiva propiedad de la compañía. Las depreciaciones fueron registradas de acuerdo a los porcentajes establecidos por las leyes tributarias vigentes, tales como:

Activo	Porcentaje	Vida Util
Edificios	5 %	20 años
Muebles y Enseres	10 %	10 Años
Maquinarias y Equipos	10 %	10 Años
Vehiculos	20 %	5 Años
Equipos de Computación	33 %	3 Años

B.- CUENTAS POR COBRAR

Año 2013

Cientes	(1)	690.00
Total		<u>690.00</u>

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, este saldo corresponde cuentas por Cobrar - Clientes. No generan intereses

C.- IMPUESTOS FISCALES

Año 2013

Retención en La Fuente del Impuesto a la Renta años 2011 – 2012 - 2013	(1)	3.215.66
Total		<u>3.215.66</u>

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde

Saldos Retención en la Fuentes del Impuesto a la Renta y Anticipos de Impuesto a la Renta años 2011 – 2012 – 2013.

D.- INVENTARIOS DE MERCADERIAS		Año 2013
Mercaderías – Arroz en Cascara	(1)	43.715.00
Total		<u>43.715.00</u>

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, los Inventarios de Mercaderías saldos, los mismos que se encuentran costeados a precio de Mercado. Estos son que para la Venta.

E.- PROPIEDAD – PLANTA Y EQUIPOS

Rubros		Saldo Al 31/12/13
Maquinarias y Equipos		6.592.32
Equipo de Computación		3.250.00
Total Activo Fijo.	(1)	<u>9.842.32</u>
Menos:		
Depreciación Acumulada		-3.537.02
Activo Fijo- Neto:		<u>6.305.30</u>

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, lo rubro de Activos fijos son propiedad absoluta de la compañía, los cuales se encuentran valorados a precio de adquisición.

F.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES		Año 2013
Cuentas por Pagar - Locales	(1)	377.69
Total		<u>377.69</u>

(1)) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por entregas de proveedores locales, no generan intereses.

G.- IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA		Año 2013
Impuesto a la Renta Año Presente	(1)	2.404.13
Total		<u>2.404.13</u>

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a Provisión del 23 % del Impuesto a la Renta sobre el Ejercicio Económico del ejercicio 2013.

H.- 15 % PARTICIPACION A TRABAJADORES		Año 2013
15 % Participación a Trabajadores	(1)	1.928.44

1.928.44

Total

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde al 15 % Participación a trabajadores.

I.- PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES Y OTROS

Año 2013

Provisión Beneficios Sociales a Trabajadores (1) 4.985.22

4.985.22

Total

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por Beneficios Sociales.

J.- PASIVO A LARGO PLAZO

Año 2013

Ing. Ruth P. Gaibor Álvarez 25.066.90

(1)

Total 25.066.90

(1) De acuerdo al análisis contable –financiero al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por créditos entregado por la Ing. Ruth P. Gaibor Álvarez, no genera intereses

K.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2013, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía **UNINSA S.A. - SANTA ANA** es de US \$ 2.000.00, el mismo que consiste en 2.000 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 1.00 cada una.

Nombres	No de Acciones	Total
Ing. Ruth P. Gaibor Álvarez	1.000	1.000.00
Ing. Lady M. Gaybor Álvarez	1.000	1.000.00
Total	<u>2.000</u>	<u>2.000.00</u>

L.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía del Ecuador, determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10 % de la Utilidades, después de realizar la provisión del 15 % de Utilidades a los Trabajadores y del 23 % del Impuesto a la Renta.

M.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente.

N.- ESTADO DE RESULTADO

	Año 2013
Ingresos	
Ventas Netas	869.800.04
Otros Ingresos	0
Total Ingresos	<u>869.800.04</u>
Egresos:	
Menos:	856.943.75
Costo y Gastos de Producción	
Resultado del Ejercicio Año 2013	US \$ <u>12.856.29</u>

O.- ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y hasta la presente fecha de la emisión del informe Marzo 31 del 2014 y de acuerdo a la opinión de la Gerencia General de **UNINSA S.A. - SANTA.**, en adición a las notas explicativas no se han registrado hechos importantes que pudieran tener efecto importante en los estados financieros.

Gquil., Marzo 31 del 2014

