

UNIESCOLAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

UNIESCOLAR S.A.; Es una sociedad anónima, dedicada a actividades de venta al por mayor y menor de útiles escolares, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2013 y vigilada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

La empresa utiliza para la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales resumo a continuación:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$1143.48; representado así:

Caja General:	\$ 1.96
Bancos Nacionales:	<u>\$1141.52</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$1143.48

NOTA 4. CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

La cartera de la compañía por actividades que no generan interés está representada:

Ctas por Cobrar Clientes:	\$14823.50
---------------------------	------------

NOTA 5. OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Esta cuenta representa un préstamo realizado a una sociedad anónima por el monto único de \$5681.57, el cual será cancelado durante el año 2014

NOTA 6. INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACEN COMPRADO A TERCEROS

Los inventarios al 31 de diciembre del año 2013; reflejan mercaderías al siguiente detalle:

Inventario de Cuadernos	\$ 7264.42
Inventario de Útiles	\$ 7746.85
Inventario de Uniformes	<u>\$13840.84</u>
	\$28852.11

NOTA 7. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.)

El crédito tributario por compras a diciembre/2013, el cual se transfiere a ENERO/2014 por el valor de \$3484.74, a manera de seguir disposiciones fiscales, el valor será deducible para reducción del impuesto a pagar en el mes de ENERO/2014.

NOTA 8. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)

El valor fiscal que mantiene la empresa por retenciones bancarias, adquisición de bienes y servicios; se ve representado de la siguiente manera:

Retenciones en la fuentes al 31/dic/2013:	<u>\$1735.78</u>
Cred.Trib. a favor de la Empresa:	\$1735.78

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

La cartera por pagar de la empresa se refleja de la siguiente manera:

Proveedores por Pagar	\$ 14959.92
Proveedores de Uniformes	\$ 4647.40
Cuentas por Pagar No Relacionados	\$25181.46
Retenciones en la Fuente por Pagar	\$ <u>529.43</u>
	\$45318.21

**NOTA 10. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

El Impuesto a la Renta por pagar para el año 2013 es de \$1938.40

**NOTA 11. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS
POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

El valor por Participación de Utilidades para el año 2013 es de \$1440.45

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la compañía se mantiene desde su constitución a principios de año 2013 por \$800

NOTA 13. GANANCIA NETA DEL PERIODO

La utilidad a repartir para los accionistas después del pago de participación trabajadores e impuesto a la renta es de 6224.12

Sin haber movimientos significativos en las políticas contables de la compañía, deja proba la intervención en la empresa UNIESCOLAR S.A.; del C.P.A. José Barrera Granizo con RUC. # 0920215084001

Atentamente;



Gerente General

Nicole Marie Reshuan Sotomayor

C.I. 0923391650