



UNIESCOLAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

UNIESCOLAR S.A. con RUC.# 0992799730001, es una sociedad anónima, dedicada a la venta al por mayor y menor de útiles escolares, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2014 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 Financieras, las cuales resumo a continuación:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$3,794.54, representado así:

Bancos	\$3771.31
Caja	\$ 23.23

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Las Cuentas por Cobrar a No Relacionados al 31 de diciembre del 2014, suman:

Cuentas por Cobrar Clientes \$127004.51

NOTA 5. INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACEN COMPRADO A TERCEROS

Los inventarios al final del año en almacén representan el valor de \$13032.40, distribuidos:

Inventario de Útiles	\$1790.33
Inventario de Uniformes	\$1259.85
Inventario de Certificaciones	\$9982.22

NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

Al final de diciembre la empresa genero un crédito fiscal por el valor de \$5977.44

NOTA 7. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

Al final de diciembre la empresa genero un crédito fiscal por retenciones en la fuente de \$2092.98

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Costos por los Activos Fijos de la empresa están divididos de la siguiente manera:

A) EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 33221.50
---------------------------	-------------

Los cuales no generan revalorización por cuanto la depreciación de estos transcurre con la normalidad de la ley vigente.

NOTA 9. DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos se realiza mediante el método de línea recta al final del 31/diciembre/2014 suman \$8429.54

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES (NO RELACIONADOS)

Al 31 de diciembre la compañía mantiene deudas corrientes por \$92,255.78

NOTA 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES (NO RELACIONADOS)

Al cierre del periodo fiscal la empresa mantiene una deuda por \$6949.37

NOTA 12. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

La empresa ha generado un Impuesto a la renta por pagar de \$8254.94

NOTA 13. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR

La Utilidad Operacional de la empresa muestra un valor a pagar por participación trabajadores de \$6621.44

NOTA 14. PROVISIONES

Al 31 de diciembre la empresa, mantiene pasivos con la administración tributaria que ascienden a \$1381.10

NOTA 15. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social se mantiene desde la fecha de constitución de la empresa, así mismo se estudia la posibilidad de aumentar el capital durante el año 2015.

NOTA 16. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al cierre fiscal la utilidad no distribuida al 2014 asciende a \$31164.64

NOTA 17. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al cierre fiscal la utilidad a repartir a los accionistas es de \$29266.56

NOTA 18. VENTAS LOCALES GRAVADAS 12% de IVA

Durante el año 2014, los ingresos generados por la empresa fueron de \$93782.83

NOTA 19. VENTAS LOCALES GRAVADAS 0% de IVA

Durante el año 2014, los ingresos generados por la empresa fueron de \$283215.17

NOTA 20. INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA

La empresa al inicio del año 2014, inicia con Inventario de \$28852.11

NOTA 21. COMPRA NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO

Durante el año 2014, la empresa hizo adquisiciones por el monto de \$231103.19

NOTA 22. INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA

Al cierre del año 2014, la compañía cerró con un inventario de \$13032.40, a ser tomado en cuenta en el balance inicial del 2015.

NOTA 23. HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por honorarios por \$3000

NOTA 24. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por mantenimiento por \$120.80

NOTA 25. PROMOCION Y PUBLICIDAD

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por promoción y publicidad por \$1300.39

NOTA 26. SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por suministros, materiales y repuestos por \$2803.50

NOTA 27. COMISIONES LOCALES

Durante el periodo fiscal, nuestros gastos financieros ascienden a \$637.02



NOTA 28. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al cierre fiscal, hemos contribuido en pagos por impuestos y varios por \$169.56

NOTA 29. IVA QUE SE CARGA AL COSTO Y GASTO

Durante el año 2014, nuestro cargo al gasto por el impuesto al valor agregado es de \$11,195.85

NOTA 30. DEPRECIACION EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NO ACELARADA)

La empresa ha depreciado el activo bajo el método de línea recta y al cierre del 2014, asciende a \$11,195.85

NOTA 31. PAGOS POR OTROS SERVICIOS

Durante el año 2014, la empresa ha incurrido en otros gastos que ascienden a \$58275.50

NOTA 32. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al término del periodo fiscal la empresa ha obtenido una utilidad operativa por el monto de \$44142.94, antes de participación laboral e impuesto a la renta

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

Atentamente;

Gerente General

Bruno José Campolo Vera

C.I. 0912778453