

UNIESCOLAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

UNIESCOLAR S.A. con RUC.# 0992799730001, es una sociedad anónima, dedicada a la comercialización de útiles escolares al por mayor y menor, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2010 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 \$1595.47

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2018 mantiene cuentas por cobrar por \$3600

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al final de diciembre la empresa genero un crédito fiscal por:

IMPUESTO A LA RENTA	\$7819.80
CREDITO TRIBUTARIO	\$3227.77
ISD	\$ 552.84

NOTA 6. INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO

Al cierre del 2018, la empresa cuenta con un inventario final valorado en \$30521.84

NOTA 7. SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

La empresa ha cancelado servicios a proveedores por \$2270.74 al cierre.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA 8. MUEBLES Y ENSERES

La compañía en este 2018, mantiene muebles y enseres adquiridos el periodo pasado por \$17811.40, el mismo que es depreciado bajo el método de línea recta.

NOTA 9. EQUIPOS DE CÓMPUTO

La compañía en este 2018, mantiene equipos de cómputo por \$71304.51, el mismo que es depreciado bajo el método de línea recta.

NOTA 10. DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 2018, la empresa ha depreciado un monto de \$74825.50, de sus activos

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 11. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

La empresa posee activos no corrientes al término del 2018 que ascienden a \$374217.42, los mismos que serán cancelados de manera paulatina.

PASIVOS

NOTA 12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CP

La compañía mantiene cuentas por pagar a corto plazo por \$216884.76, a finales del 2018 a proveedores varios.

NOTA 13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El cálculo por Impuesto a la Renta a cancelar del año 2018, es de \$14549.55

NOTA 14. PARTICIPACION POR PAGAR DEL EJERCICIO

La participación laboral 2018, es de \$8145.76

NOTA 15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al cierre fiscal los otros pasivos corrientes son de \$5654.81, por deuda a corto plazo con Tarjeta Crédito Corporativa y el servicio de rentas internas

NOTA 16. OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS

La compañía acumula pasivos por beneficios a los colaboradores que ascienden a \$26660.61, los cuales se cancelaran durante el 2019.

NOTA 16. PASIVOS NO CORRIENTES

Los pasivos no corrientes de la compañía ascienden a \$ 26069.77, los cuales se cancelarán durante el 2019.

NOTA 17. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

La empresa al cierre del 2018, mantiene su capital social de constitución por \$800

NOTA 18. UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES

A principios del año 2018, la empresa arrastra resultados de años anteriores por \$ 107779.93

NOTA 19. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La compañía, al final del periodo contable, presenta una utilidad por \$ 31609.75; después de participación y de Impuestos.

INGRESOS**NOTA 20. VENTAS LOCALES DE SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 0%**

Durante el 2018, la empresa genero ingresos por:

Tarifa	12%	\$ 80244.57
Tarifa	0%	\$516717.22

NOTA 21. DE LOS COSTOS Y GASTOS

De los Costos y Gastos generados durante el 2018, la empresa realizado los siguientes gastos:

Compras Netas locales de Bienes NO producidos por el sujeto pasivo	\$ 310781.10
Inventario Final de Bienes NO producidos por el sujeto pasivo	\$ -30539.62
Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada de IESS:	\$ 9379.80
Beneficios Sociales, Indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada:	\$ 931.70
Aporte a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	\$ 1652.10
Honorarios	\$ 75314.30
Mantenimiento y reparaciones	\$28034.98
Arrendamiento	\$30000.00
Seguros y Reaseguros	\$319.00
Promoción y Publicidad	\$2252.36
Transporte	\$6878.00
Gastos de Viaje	\$4443.93
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$284.54
Gasto de Depreciación	\$7352.02
Gasto de Impuesto a la renta	\$16353.37
Otros Gastos	\$69416.26

Gastos Financieros

\$9749.92

NOTA 22. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al cierre fiscal la empresa obtuvo una Utilidad por

\$54305.07

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

Atentamente;



Gerente General
Guillermo Granizo Veintimilla
C.I. 0912667458