

UNIKIDS CIA. LTDA.

Estados Financieros Consolidados

Al 31 de diciembre de 2014

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado

Estados de Resultados

Flujo del Efectivo

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

UNIKIDS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	40,000	4
1.1.2	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
1.1.3	DEUDAS Y COMPROMISOS FINANCIEROS CORRIENTES	36,000,000	24
1.1.4	OTRAS Cuentas por pagar corrientes	10,000,000	-
1.1.5	OTROS ACTIVOS	16,000,000	-
1.1.6	PREPAGOS Y CARGOS POR ANTICIPADOS	4,000,000	-
1.1.7	ACTIVOS POR PAGAR CORRIENTES	36,000,000	-
Total de activos corrientes. Al menos de los activos o grupo de activos por el dispositivo clasificados como corriente para la 2014		126,000,000	
1.2	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	5,000,000	12
1.2.2	ACTIVOS FINANCIEROS	4,000,000	2
1.2.3	ACTIVOS FINANCIEROS	2,000,000	-
1.2.4	ACTIVOS FINANCIEROS	2,000,000	-
1.2.5	ACTIVOS FINANCIEROS	2,000,000	-
Total Activos no Corrientes		13,000,000	
TOTAL ACTIVOS		139,000,000	
2. PASIVO CORRIENTE			
2.1	DEUDAS Y COMPROMISOS FINANCIEROS CORRIENTES	15,000,000	-
2.1.1	OTRAS Cuentas por pagar corrientes	15,000,000	-
2.1.2	DEUDAS Y COMPROMISOS FINANCIEROS CORRIENTES	15,000,000	-
2.1.3	PROVISIONES	15,000,000	-
2.1.4	DEUDAS FINANCIERAS	15,000,000	-
2.1.5	DEUDAS FINANCIERAS	15,000,000	-
Total Pasivos Corrientes		15,000,000	
3. PASIVOS NO CORRIENTES			
3.1.1	DEUDAS FINANCIERAS CORRIENTES A LARGO PLAZO	15,000,000	-
3.1.2	DEUDAS FINANCIERAS CORRIENTES A LARGO PLAZO	15,000,000	-
3.1.3	DEUDAS FINANCIERAS CORRIENTES A LARGO PLAZO	15,000,000	-
3.1.4	DEUDAS FINANCIERAS CORRIENTES A LARGO PLAZO	15,000,000	-
3.1.5	DEUDAS FINANCIERAS CORRIENTES A LARGO PLAZO	15,000,000	-
Total Pasivos no Corrientes		15,000,000	
TOTAL PASIVOS		30,000,000	
4. PATRIMONIO			
4.1	CAPITAL CONTABLE	109,000,000	17
4.1.1	CAPITAL CONTABLE	109,000,000	17
4.1.2	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.2	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.3	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.4	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.5	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.6	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.7	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.8	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.9	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
4.10	RESERVA DE VALORES ADICIONALES	10,000,000	-
TOTAL PATRIMONIO		109,000,000	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		139,000,000	

(Expresadas en dólares)

2. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

UNIKIDS CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

SECTION		Cost	Notes
40	ADMINISTRATIVE SUPPLIES (CONTINUED)	734,000.00	
4100	GEN. ADMIN. SUPPLIES	734,000.00	
42	INSTRUMENTATION		
4300	LABORATORY INSTRUMENTS		
44	PROPERTY LOSS OF INVENTORY		
45	OTHER DEVICES	20,000.00	
46	LABORATORY CLEANING SUPPLIES		
TOTAL INSTRUMENTATION		20,000.00	
SECTION 50 - PERSONNEL		3,000,000.00	
51	COSTS OF PERSONNEL	2,250,000.00	
5100	CONTRACT LABOR (PERSONS)	412,000.00	
52	COSTS OF PERSONNEL	1,838,000.00	
5200	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5201	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5202	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5203	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5204	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5205	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5206	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5207	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5208	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5209	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5210	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5211	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5212	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5213	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5214	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5215	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5216	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5217	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5218	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5219	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5220	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5221	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5222	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5223	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5224	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5225	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5226	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5227	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5228	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5229	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5230	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5231	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5232	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5233	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5234	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5235	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5236	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5237	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5238	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5239	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5240	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5241	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5242	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5243	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5244	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5245	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5246	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5247	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5248	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5249	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5250	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5251	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5252	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5253	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5254	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5255	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5256	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5257	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5258	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5259	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5260	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5261	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5262	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5263	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5264	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5265	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5266	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5267	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5268	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5269	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5270	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5271	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5272	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5273	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5274	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5275	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5276	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5277	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5278	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5279	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5280	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5281	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5282	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5283	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5284	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5285	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5286	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5287	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5288	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5289	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5290	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5291	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5292	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5293	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5294	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5295	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5296	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5297	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5298	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5299	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5300	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5301	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5302	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5303	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5304	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5305	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5306	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5307	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5308	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5309	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5310	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5311	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5312	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5313	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5314	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5315	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5316	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5317	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5318	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5319	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5320	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5321	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5322	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5323	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5324	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5325	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5326	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5327	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5328	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5329	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5330	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5331	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5332	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5333	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5334	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5335	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5336	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5337	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5338	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5339	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5340	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5341	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5342	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5343	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5344	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5345	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5346	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5347	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5348	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5349	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5350	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5351	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5352	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5353	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5354	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5355	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5356	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5357	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5358	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5359	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5360	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5361	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5362	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5363	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5364	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5365	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5366	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5367	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5368	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5369	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5370	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5371	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5372	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5373	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5374	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5375	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5376	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5377	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5378	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5379	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5380	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5381	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5382	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5383	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5384	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5385	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5386	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5387	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5388	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5389	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5390	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5391	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5392	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5393	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5394	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5395	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5396	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5397	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5398	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5399	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5400	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5401	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5402	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5403	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5404	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5405	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5406	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5407	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5408	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5409	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5410	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5411	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5412	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5413	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5414	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5415	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5416	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5417	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5418	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5419	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5420	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5421	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5422	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5423	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5424	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5425	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5426	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5427	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5428	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5429	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5430	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5431	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5432	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5433	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5434	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5435	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5436	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5437	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5438	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5439	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5440	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5441	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5442	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5443	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5444	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5445	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5446	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5447	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5448	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5449	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5450	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5451	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5452	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5453	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5454	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5455	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5456	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5457	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5458	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5459	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5460	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5461	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5462	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5463	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5464	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5465	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5466	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5467	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5468	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5469	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5470	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5471	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5472	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5473	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5474	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5475	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5476	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5477	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5478	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5479	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5480	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5481	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5482	ADMINISTRATIVE PERSONNEL	361,000.00	
5483	ADMINISTRATIVE PERSONNEL		

ESTRUCTURA PERIÓDICA DEL INGRESO	AL 30/06/00
100% TRABAJADORES	15.000.000
IMPUESTO A LA RENTA	1.100.000
CONTRIBUCIÓN SOCIAL	1.000.000
ASOCIACIÓN PERIÓDICA	1.000.000
ESTIMACIÓN PERIÓDICA DEL INGRESO	17.100.000

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Impuestos procedentes de ventas de activos financieros	999318
Impuesto de donación	999311
Impuestos procedentes de otros activos financieros	999312
Impuesto de 2025 sobre el juego	999310
Impuestos procedentes de operaciones del gobierno	999314
Impuesto por efectos de intereses	999315
Impuesto procedente de ganancias de capital	999316
Impuesto sobre ganancias de cambio de valor de acciones de propiedad extranjera	999317
Impuesto sobre ganancias de cambio de valor de acciones de propiedad extranjera	999318
Impuesto sobre ganancias de cambio de valor de acciones de propiedad extranjera	999319
Impuesto sobre ganancias de cambio de valor de acciones de propiedad extranjera	999320
Impuesto sobre ganancias de cambio de valor de acciones de propiedad extranjera	999321

FLUJOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES FINANCIARIAS	2005	(EN MIL L)
Apertura de líneas por aumento de capital	994,981	
Emisión de bonos por aumento de capital	966,663	
Pagos por adquisición de acciones de la entidad	958,883	
Emisión de bonos por refinanciamiento de deuda	966,344	
Pagos de préstamos	958,895	(1,142,277.1)
Pagos de intereses por préstamos financieros	950,000	
Requisitos de garantía de aumentos de capital	954,347	
Dividendos pagados	950,000	
Intereses pagados	949,394	
Otras entradas y salidas de efectivo	950,310	(2,215.9)

EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2004	
El efecto de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	100.000	
INCREMENTO DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2004	(5.081.011)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	2004	1.133.130
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	2004	1.083.520

 $\frac{1}{2} \text{ mol}$

CONTRATACION ENTRE LA COMANCIA (O EADEN) NETA Y LOS FONDOS DE OPERACIONES

[illegible]

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Activos por pagar por impuestos a renta	1234	15,167,461
Activos por pagar por impuestos de patrimonio	9710	112,354,411
Activos por pagar por otros impuestos y tarifas	2711	2,115,000
ESTADO DE INVENTARIOS Y PASIVOS	28	84,028,62
Impuestos diferidos en cuentas por cobrar cliente	1621	2,192,391
Impuestos diferidos en cuentas por cobrar	1622	1,742,245
Impuestos diferidos en cuentas por cobrar	1623	-
Impuestos diferidos en inventarios	1624	1,728,761
Impuestos diferidos en otros activos	1625	2,518,121
Impuestos diferidos en cuentas por pagar proveedores	1626	15,114,351
Impuestos diferidos en otros pasivos por pagar	1627	167,111
Impuestos diferidos en honorarios por pagar	1628	1,079,461
Impuestos diferidos en otros pasivos de otros	1629	1,000,000
Impuestos diferidos en otros pasivos	1630	17,170,121
Pagos de otros impuestos procedentes de utilidades en los valores de apertura	1631	86,115,119

4. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

Unikids Unidad Pedagógica ABC English Kids Cia. Ltda

RUC de la entidad:

1891735738001

Actividad Económica:

Enseñanza Preescolar cuyo principal objetivo es familiarizar a niños de poca edad con un ambiente de tipo escolar.

Enseñanza primaria general de primer nivel

Domicilio de la entidad

Parroquia Huachi Chico, I la Magdalena, Vía a Tisaleo No.33

Forma legal de la entidad

Compañía Limitada

País de Incorporación

Ecuador

Memoria Corporativa:

Unikids Cia. Ltda. es una compañía limitada legalmente constituida en el Ecuador y que se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador en lo referente a sus obligaciones societarias.

El 10 de febrero del 2010 se constituyó Unikids Cia. Ltda. con un capital inicial de \$ 180.000.00 (ciento ochenta mil dólares), y se empezó a laborar con 20 personas.

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Actualmente Unikids funciona en dos locales ubicados en Ficoa calle los Membrillos y las Lunas y el otro local en Huachi la Magdalena, Vía a Tisaleo No.33.

Actualmente los accionistas de UNIKIDS CIA.LTDA., son: Naranjo Holguin Mana Paula, Naranjo Holguin Mauricio, Naranjo Holguin Fernando, Sánchez Barón Francisco, Naranjo Lalama Fernando, Torres Castro Ernesto, Sánchez Barón Mana del Pilar, Hevia Pizarro Mauricio y cuenta con un capital de 6 cifras medas, lo que le permite un desenvolvimiento amplio en sus actividades y servicios tanto a los clientes como a proveedores.

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros se presenta a continuación.

5.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Los estados financieros de UNIKIDS CIA. LTDA. comprenden las consolidaciones de los estados de situación financiera clasificado al 31 de diciembre del 2014, los estados consolidados de resultado integral, los estados de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por método directo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014.

Esos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

5.3. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

5.4. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

5.5. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.6. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Estimación de Cuentas Incobrables

No se maneja cartera vencida por lo tanto no se realiza ninguna provisión para cuentas incobrables.

5.7. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito).

5.8. Inventarios.

Los inventarios se encuentran valorados a sus costos históricos en base al método promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

5.9. Servicios y otros pagos por Anticipado

Se registrarán los seguros, arrendos, anticipados a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

5.10. Propiedad, planta y equipo.

Se denomina Activo Fijo todo bien tangible adquirido por la compañía, UNIKIDS UNIDAD PEDAGOGICA ABC ENGLISH-KIDS CIA. LTDA., para el giro ordinario de negocio y que a criterio de la Junta General de Socios, Gerente General y/o Contador cumple con los requisitos básicos necesarios para ser contabilizado como tal el cual deberá ser controlado acorde con la Normatividad Vigente y las políticas establecidas por los responsables.

Para que un bien sea considerado como un Activo Fijo, este deberá cumplir los requisitos especificados a continuación:

- Los bienes existentes o adquiridos por la entidad que su finalidad y uso esté orientado a la producción o suministro de bienes y servicios; pudiendo estos también estar destinados para ser arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos en general.
- Todos aquellos bienes adquiridos por la compañía que se espera sean utilizados por un tiempo superior a un periodo.

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

- Que el costo del bien considerado como Activo Fijo pueda medirse con fiabilidad
- Que la administración de la compañía mantenga el control de los mismos
- Que el monto mínimo para la capitalización de los bienes adquiridos sea superior a los \$500.00 (Quinientos Dólares) para ser considerados como activos fijos, sin embargo se puede considerar como un activo fijo por un valor inferior a \$500.00 os bienes adquiridos previo un análisis de su uso y vida útil
- Que la compañía pueda utilizar dichos bienes u activos fijos para obtener beneficios económicos
- Que la compañía pueda tener total control sobre los mismos.

Todo activo fijo que se requiera comprar deberá estar contemplado en el plan de inversiones anuales de la compañía. En el caso de que dicho activo fijo no se encuentre contemplado dentro del Plan de Inversiones éste debe ser aprobado previamente por el Gerente General de la compañía o en su reemplazo por el Presidente de la misma.

Los activos fijos se registraran al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de detentor de valor.

La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

EDIFICIOS	40	0.1
MUEBLES Y ENSERES	10	0.1
EQUIPO OFICINA	5	0.1
EQUIPO COMPUTO	5	0.1
EQUIPO ELECTRONICO	5	0.1
HERRAMIENTAS	3	0.1
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	0.1
INSTALACIONES Y AFILIACIONES	5	0.1
MATERIAL DIDACTICO	5	0.1
OTROS BIENES	5	0.1

5.11. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales

6.12. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes.

**Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**

- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros. La utilización de estimaciones es una parte esencial de la preparación de los estados financieros, y su existencia no perjudica de ningún modo la fiabilidad que éstos deben tener. Esto es especialmente cierto en el caso de las provisiones, que son más inciertas por su naturaleza que el resto de las partidas del balance.

Beneficios a los empleados.

La orientación abarca beneficios de corto plazo, beneficios posteriores a empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos), y beneficios de terminación, adicional se indica que la Gerencia está en conocimiento que será necesario cada año contratar los servicios de una actuario.

Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

5.13. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.14. Costos de venta del bien.

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la transferencia del bien.

6.15. Gastos de Administración y Ventas.

Los gastos de Administración y Ventas corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

5.16. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

6.17. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento.

Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

6. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

➤ Factores de riesgo.

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

➤ Riesgo financiero.

• Riesgo de liquidez.

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

• Riesgo de inflación.

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con el no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

7. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

La preparación de los estados financieros bajo IFRS (Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)), requiere que la Administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la Compañía pueda emprender en el futuro.

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

8. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los Estados de Situación Financiera, Estados de Cambio en el Patrimonio Neto, Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos Efectivo Directo han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

ACTIVOS CORRIENTES**9. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo comprende todos los saldos disponibles en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2014 es el siguiente:

CÓDIGO	CUENTA	2014
1.1.01.01	CAJA GENERAL	20.00
1.1.01.01.11	Caja General	
1.1.01.01.13	Caja Cheque	20.00
1.1.01.01.05	Tarjetas de Crédito	
CÓDIGO	CUENTA	2014
1.1.01.03	BANCOS LOCALES	423.92
1.1.01.03.01	Banco Pichincha Ltd. Cte. 3463943404	-
1.1.01.03.02	Produsanco Cía. Cte. 02080017791	-
1.1.01.03.03	Banco Internacional Cte. Cte. 5300607249	123.42
1.1.01.03.04	Banco Pichincha Cta. Cte. 3345464004 (2)	-
1.1.01.03.05	Banco Pichincha Cta. Cte. 0746751518	2.657
1.1.01.03.06	Crediambano	17.14

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
1.1.03.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	76,350.67
1.1.03.01.01	Ciudades	76,350.67

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2014 la siguiente es la relación de activos y pasivos por impuestos corrientes:

CÓDIGO	CUENTA	2014
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	16,056.93
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Inpuesto a la Renta por Reteniones	10,587.45
1.1.07.03.02	Anticipo Impuesto Renta	5,469.48

ACTIVO NO CORRIENTES**12. NO DEPRECIABLES**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	2014
1.2.01	NO DEPRECIABLES	306,424.69
1.2.01.01	TERRENOS	306,424.69
1.2.01.01.01	Terrenos	306,424.69
1.2.02	DEPRECIABLES	611,891.69
1.2.02.01	EDIFICIOS	422,172.54
1.2.02.01.01	Edificios	428,928.66
1.2.02.01.05	(-) Dep.Acum. Edificios	(35,756.31)
1.2.02.01.09	(-) Detengro Edificios	-
1.2.02.03	MAQUINARIA Y EQUIPO	715.84
1.2.02.03.01	Maquinaria y Equipo	1,159.72
1.2.02.03.05	(-) Dep.Acum. Maquinaria y Equipo	(443.88)
1.2.02.03.09	(-) Detengro Maquinaria y Equipo	-
1.2.02.05	VEHICULOS	-
1.2.02.05.01	Vehículos	-
1.2.02.05.05	(-) Dep.Acum. Vehículos	-
1.2.02.05.09	(-) Detengro Vehículos	-
1.2.02.07	EQUIPO DE OFICINA	2,900.87
1.2.02.07.01	Equipo de Oficina	7,272.50
1.2.02.07.05	(-) Dep.Acum. Equipo de Oficina	(4,372.63)
1.2.02.07.09	(-) Detengro Equipo de Oficina	-
1.2.02.08	EQUIPO ELECTRONICO	7,893.62
1.2.02.08.01	Equipo Electronico	10,871.28
1.2.02.08.05	(-) Dep.Acum. Equipo Electronico	(2,977.66)

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

1.2.02.08.09	(-) Deterioro Equipos Electronicos	
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES	51,158.80
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	22,471.97
1.2.02.09.02	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(21,313.17)
1.2.02.09.09	(-) Deterioro Muebles y Enseres	
1.2.02.10	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	169.36
1.2.02.10.01	Repuestos y Herramientas	464.20
1.2.02.10.03	(-) Dep. Acum. Repuestos y Herramientas	(295.10)
1.2.02.10.09	(-) Deterioro Repuestos y Herramientas	
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION	22,079.28
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	37,825.68
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum. Equipos de Computacion	(15,746.35)
1.2.02.11.09	(-) Deterioro Equipos de Computacion	
1.2.02.12	INSTALACIONES Y ADICIONALES	6,091.39
1.2.02.12.01	Instalaciones y Adiciones	5,677.48
1.2.02.12.03	(-) Dep. Acum. Instalaciones y Adiciones	(2,586.05)
1.2.02.12.09	(-) Deterioro Instalaciones y Adiciones	

PASIVO CORRIENTES**13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La composición de las cuentas y documentos por pagar es la siguiente:

CODIGO	CUENTA	2014
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES AÑO	
2.1.01.01	RELACIONADO	(15,341.68)
2.1.01.03.01	Proveedores Locales	(15,341.68)

14. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CODIGO	CUENTA	2014
2.1.03.01	DOCUMENTOS POR PAGAR BANCOS	(14,644.76)
2.1.03.01.01	Banco del Ecuador	(10,301)
2.1.03.01.04	Creditombato	(7,000.00)
2.1.03.01.06	Prodebanco Cta.Cta. 01600012791	(7,071.00)

15. PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta se obtiene a continuación:

CODIGO	CUENTA	2014
2.1.04.01	CON EMPLEADOS	21,155.91
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(1,341.64)
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo	(8,954.72)
2.1.04.01.05	Fondo de Reserva	(1,027.21)
2.1.04.01.06	Vacaciones	(7,897.07)
2.1.04.01.09	Provisión Jubilación	(5,440.46)

CODIGO	CUENTA	2014
2.1.24.03.10	Provisión Donaciones	(951.09)

Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

16. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	2014
21.05.01	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(17,192.49)
21.05.01.04	Impuesto a la Renta por Pagar	(13,355.41)
21.05.01.05	Impuestos por Pagar	(3,837.08)
21.05.03	CON EL IESS	(7,813.84)
21.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(4,222.51)
21.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(3,462.26)
21.05.03.05	Prestamos IESS por Pagar	(153.07)
21.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(676.00)
21.05.05	CON EMPLEADOS	(33,097.37)
21.05.05.01	Salarios por Pagar	(25,006.66)
21.05.05.03	Reembolsos por Pagar a Empleados	
21.05.05.05	Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	(8,067.44)
21.05.05.07	Multas a Trabajadores	(23.28)
21.05.06	CON CLIENTES POR ANTICIPOS	(11,569.17)
21.05.06.01	Anticipos Clientes por ventas	(11,667.17)
21.05.08.02	Depositos por Verificar	

17. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	2014
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(445,000.00)
3.1.01.01.01	Naranjo Holguin María Paula	(144,311.00)
3.1.01.01.03	Naranjo Holguin Mauricio J	(44,500.00)
3.1.01.01.03	Naranjo Holguin Fernando	(44,500.00)
3.1.01.01.04	Sánchez Barona Francisco	(44,500.00)
3.1.01.01.05	Naranjo Lalama Fernando	(44,500.00)
3.1.01.01.06	Trujillo Castro Ernesto	(29,689.00)
3.1.01.01.07	Sánchez Barona María del Pilar	(44,500.00)
3.1.01.01.08	Hervas Patrón Mauricio	(44,500.00)
3.1.02.01	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	(8,435.55)
3.1.02.01.01	Naranjo Holguin María Paula	(2,811.55)
3.1.02.01.02	Naranjo Holguin Mauricio J	(843.55)
3.1.02.01.03	Naranjo Holguin Fernando	(843.55)
3.1.02.01.04	Sánchez Barona Francisco	(843.55)
3.1.02.01.05	Naranjo Lalama Fernando	(843.55)
3.1.02.01.06	Trujillo Castro Ernesto	(562.62)
3.1.02.01.07	Sánchez Barona María del Pilar	(843.55)
3.1.02.01.08	Hervas Patrón Mauricio	(843.55)

UNIKIDS CIA. LTDA.

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

18. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

CÓDIGO	CUENTA	2024
3.2.02	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.3.02.01	OTRAS RESERVAS	18,574.25
3.3.02.01.04	Adopción Primera Voz (NIF)	28,524.30
3.3.01	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.3.01.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	7,649.36
3.3.01.01.01	Utilidad y/o Pérdida Ejercicios Anteriores	7,649.36
3.3.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.3.02.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(11,742.68)
3.3.03.01.11	Utilidad del Ejercicio	(11,742.75)

INGRESOS

19. VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12

Corresponde principalmente al valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta o transferencia de servicios comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

CÓDIGO	CUENTA	2024
4.1.05	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(7,445.37)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(7,445.37)
4.1.01.01.01	Ventas	(7,445.37)
4.2.01	SERVICIOS NETOS LOCALES CON TARIFA 12	
4.2.01.01	SERVICIOS NETOS CON TARIFA 12	(90,435.48)
4.2.01.01.01	Servicio Lunch	(90,415.48)
4.2.01.01	SERVICIOS NETOS CON TARIFA 0	(741,021.20)
4.2.01.01.01	Servicios (Almuerzo, Cena, transporte)	(741,011.30)

COSTOS Y GASTOS

20. COSTOS DE VENTAS LOCALES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2024
5.1	COSTOS DE VENTAS	
5.1.01	COSTOS DE VENTAS DE BIENES	
5.1.01.01	COSTO VENTAS	4,121.07
5.1.01.01.01	Costos de ventas	4,121.07

GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN:
21. REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES	287,322.42
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios	231,034.64
5.3.01.01.03	Horas extras	5,520.20
5.3.01.01.04	Salario Digno	203.57
5.3.01.01.06	Beneficacion Order Social Alimentacion	50,594.01
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	32,335.49
5.3.01.03.11	Aportes Patronal	28,745.75
5.3.01.03.12	Fondos de Reserva	3,589.74
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	16,789.96
5.3.01.05.11	Decimo Tercer Sueldo	19,690.93
5.3.01.05.12	Decimo Cuarto Sueldo	16,273.76
5.3.01.05.05	Vacaciones	522.43
5.3.01.05.07	Indemnizaciones	
5.3.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Hol	10,503.23

22. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.3.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	5,324.95
5.3.03.01.01	Honorarios Profesionales	5,012.80
5.3.03.01.03	Notarios e Registradores de la Propiedad	312.15
5.3.03.01.06	Servicios Peritajes	
5.3.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	
5.3.03.03.01	Costos Legales	
5.3.03.05	SEGUROS	4,164.73
5.3.03.05.01	Seguro de Asumos	2,863.97
5.3.03.05.03	Seguro de Bienes	1,300.76

23. ARRENDAMIENTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.3.05.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	22,565.16
5.3.05.01.11	Arrendos Personas Naturales	22,565.16

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN:**24. REMUNERACIONES**

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES	87,545.38
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios	70,619.38
5.4.01.01.03	Permis Extraes	6,543.54
5.4.01.01.05	Comisiones Pagadas	
5.4.01.01.06	Bonificación de Obrero Social Alimentación	10,383.26
5.4.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	12,337.43
5.4.01.03.01	Aportes Patronal	9,406.71
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva	2,930.42
5.4.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	13,429.37
5.4.01.05.01	Décimo Tercer Sueldo	6,430.22
5.4.01.05.03	Décimo Cuarto Sueldo	4,121.88
5.4.01.05.05	Vacaciones	
5.4.01.05.07	Indemnizaciones	
5.4.01.05.07	Fondo de Reserva (segundo y 3° Rd)	2,877.07

25. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	2,492.60
5.4.03.03.01	Honorarios Profesionales	2,450.60
5.4.03.01.03	Notarios y Registradores de la Propiedad	32.00
5.4.03.03.07	Asesores y Auditores	
5.4.03.03	SERVICIOS PÚBLICOS	
5.4.03.03.01	Vigilancia y Monitoreo	
5.4.03.05	SERVICIOS PÚBLICOS	12,501.35
5.4.03.05.01	Agua	3,346.72
5.4.03.05.03	Electricidad	1,604.26
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones	7,548.27

26. MANTENIMIENTO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.09.01	ADecuACIONES DEL LOCAL	575.22
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones	575.22
5.4.09.03	MANTENIMIENTO	1,028.51
5.4.09.03.01	Mantenimiento local	1,028.51
5.4.09.03.03	Reservaciones	
5.4.09.05.01	Luminarias y Programas	

27. GESTIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.11.01	ATENCIÓNES SOCIALES	487.79
5.4.11.01.01	Gasto At. Gestión (Asociados)	188.59
5.4.11.01.03	Gasto Gestión (Empleados)	99.20
5.4.11.01.05	Gasto Gestión (Clientes)	
5.4.11.01.07	Gasto Gestión (Terceros)	

28. SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	3.113.94
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales	1.119.90
5.4.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL	2.063.32
5.4.13.03.01	Útiles de Limpieza y Aseo	2.063.32
5.4.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN	857.81
5.4.13.05.01	Costos de computación	857.81

29. DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.4.17.01	NO ACELERADA	25.630.06
5.4.17.01.03	Depreciación de Muebles y Enseres	6.112.57
5.4.17.01.02	Depreciación de Equipo Electrónico	7.735.38
5.4.17.01.03	Depreciación de Equipo de Computación	6.607.74
5.4.17.01.04	Depreciación de Repuestos y Herramientas	99.89
5.4.17.01.05	Depreciación de Edificios	5.617.99
5.4.17.01.06	Depreciación de Equipo de Oficina	1.103.28
5.4.17.01.07	Depreciación de Maquinaria y Equipo	104.40
5.4.17.01.09	Depreciación de Instalaciones y Adornos	1.043.01

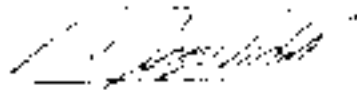
30. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	2014
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS	
5.5.01.03	INTERESES	20.998.44
5.5.01.01.01	Intereses Pagados	19.779.77
5.5.01.01.02	Servicios, Comisiones, Impuestos Bancarios	5.129.24
5.5.01.01.03	Comisiones Pagadas de Crédito	1.089.43

31. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.



Ing. Miguel Santiago Portilla
GERENTE GENERAL



Lic. Miriam Cecilia Miranda
CONTADORA GENERAL
