

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

UNIVERSOLOGISTIC S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en U. S. dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2013</u>
ACTIVOS CORRIENTES:		
Caja y equivalentes de caja	4	1,215.00
Cuentas por cobrar	5	3,038.00
Activos por impuestos corrientes		24,755.00
Otras cuentas por cobrar		22,013.00
ACTIVO FIJO:	6	
Activos depreciables		25,667.00
 TOTAL ACTIVO		 <u>76,688.00</u>

Ver notas a los estados financieros

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>
PASIVO		
Cuentas por pagar proveedores	7	14,339.00
Obligaciones financieras	8	14,876.00
Otras cuentas por pagar	09	11,232.00
Provisiones sociales		21,527.00
Pasivo por impuestos corrientes		6,657.00
TOTAL PASIVO		68,631.00
 PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:		
 Patrimonio de los SOCIOS		 <u>8,057.00</u>
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		 <u>76,688.00</u>

Ver notas a los estados financieros

UNIVERSOLOGISTIC S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en U. S. dólares)

INGRESOS				
Ventas	408,761			
Total	408,761			
Gastos operacionales	(366,094)			
Otros gastos	(35,808)			
Total	(401,902)			
		11		
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE	6,859			
PART. TRABAJADORES E IMPTO. A LA RENTA				
15% Participación trabajadores	(1,028,85)	10		
Gasto impuesto a la renta	(4,208,19)			
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	1,621,96			

Ver notas a los estados financieros

UNIVERSOLOGISTIC S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Capital pagado</u>	<u>Aporte futura capitalización</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Utilidades no distribuidas</u>	<u>Utilidad del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2013	800	-	398.00	-	35,415.00	-	-34,217.00
VARIACIONES NETAS							
Saldos al 31 de diciembre del 2013	800	-	398.00	15,183.95	-	-	15,183.95
	-	-	-	20,231.05	-	-	19,033.05
	-	-	-	-	-	-	-
Absorción pérdida				20,231.05	-	-	20,231.05
Utilidad del ejercicio					1,622.26	1,622.26	1,622.26
Saldos al 31 de diciembre del 2014	800	-	398.00	0	-	1,622.26	2,820.26

UNIVERSOLOGISTIC S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en U. S. dólares)

FLUJOS DE FONDOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

2014

Efectivo neto proveniente de actividades de operación:

Efectivo recibido de clientes 413,536.78
 Efectivo pagado a proveedores y empleados -418,557.05
 Otros ingresos y egresos (neto) -1,544.00

TOTAL EFECTIVO NETO EN ACT. OPERACIÓN

6,564.27

FLUJOS DE FONDOS APLICADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Incremento de activos fijos

-2,769.00

TOTAL EFECTIVO APLICADO EN ACT. DE OPERACIÓN

-2,769.00

FLUJOS DE FONDOS PROVISOS EN ACT. DE FINANCIAMIENTO

Préstamos

-609.07

TOTAL EFECTIVO APLICADO EN ACT. DE OPERACIÓN

-609.07

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE FONDOS

-8,724.20

EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO

9,939.00

EFECTIVO AL FIN DEL AÑO

1,214.80

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL FLUJO DE FONDOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD ANTES DEL IMPORTE A LA RENTA

6,859.35

Más cargos que no representan movimiento de fondos - depreciación

5,332.84

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES

4,774.87

Cuentas y documentos por cobrar

-1,544.00

Otras cuentas por cobrar

-21,987.33

Cuentas y documentos por pagar

FONDOS NETOS PROVISOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

6,564.27

UNIVERSOLOGISTIC S.A.

DETALLE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACION GENERAL

La empresa UNIVERSOLOGISTIC fue constituida según escritura pública el 20 de octubre de 2010, el objeto social consiste en Servicio de logística y bodegaje, almacenamiento, distribución, consolidación y comercialización de carga.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- a) **BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:** Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, según lo dispone la Superintendencia de Compañías.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

- a) **Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.
- b) **Propiedad, planta y equipo** - Se muestra el costo de adquisición menos la depreciación acumulada. El costo de los equipos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se venden o retiran, los costos por reparaciones menores se cargan a los resultados del año directamente. La depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil, a continuación se presenta los años en que se deprecian los activos fijos:
- | | |
|-----------------------|---------|
| Maquinaria y Equipo | 10 años |
| Equipo de computación | 3 años |
| Vehículos | 5 años |
- c) **Impuesto a la renta** - El impuesto se reconoce en el estado de resultados y ha sido calculado con la tasa actual aplicable según normas tributarias el 22% para el año 2014.
- d) **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto puede ser medido confiablemente.
- e) **Reconocimiento de gastos** - Los gastos se reconocen a medida que se devengan.

TOTAL	14,339.86
Proveedores nacionales	14,339.86

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

TOTAL	25,667.35
Vehículos	33,626.07
Equipos de Computación	9,220.01
Maquinarias y Herramientas	13,430.58
Equipo de oficina	517.86
(-) Depreciación acumulada	(31,127.17)

6. ACTIVOS FIJOS

Todas las cuentas por cobrar se consideran de bajo riesgo, por tanto no se realiza provisión por este concepto

TOTAL	3,037.7
Clientes Nacionales	3,037.70

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

TOTAL	1,214.80
Caja General	179.44
Banco Del Austro	8.95
Banco Pichincha	884.58
Bnaco del Austro	49.15
Banco Capital	92.68

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Préstamo Banco Capital	14,876.07
TOTAL	14,876.07

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por pagar socios	11,232.00
TOTAL	11,232.00

10. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES

Utilidad del ejercicio antes de participación trabajadores	6,859.35
15% participación trabajadores	(1,028.90)
(+) gastos no deducibles	13,297.68
UTILIDAD GRAVABLE	19,128.13
IMPUESTO CAUSADO	4,208.19

11. GASTOS

GASTOS	
ALQUILERES	74,100.00
BENEFICIOS SOCIALES	40,248.14
DEPRECIACION	5,332.84
DEPRECIACIONES	3,201.42
FLETES Y TRANSPORTE	139,393.09
GASTOS BANCARIOS	207.48
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	128.94
MANTENIMIENTO Y REPARACION	5,719.80
NO DEDUCIBLES	13,297.68
OTROS GASTOS	1,006.00
REMUNERACIONES	76,732.43
SERVICIOS BASICOS	3,292.60
SUMINISTROS Y MATERIALES	15,933.06

Margarita Mera
Sra. Margarita Mera
Gerente General

Tania Vanez
Sra. Tania Vanez
Contadora General

El capital social de la compañía al 31/12/2014 es de \$800.00, compuesto por 800 acciones de \$1.00 (un dólar) cada una.

12. CAPITAL SOCIAL

OTROS GASTOS	22,302.24
TOTAL	401,901.72