

UNIONSOCIA S.A.

**NOTAS ACLARATORIAS SOBRE
ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015

1. Bancos

Conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

Efectivo en Caja

Deposito en Bancos

Depositos en el Exterior

Total

2015

400.00

1,566,704.58

1,499,968.87

3,067,073.45

2. Cuentas por cobrar:

Conformado por:

2015

Clientes:

538,547.83

(-) Provision Ctas Incob.

(444,101.41)

Clientes Neto

94,446.42

Cheques posfechados

65,898.15

Cheques en Garantia

7,500.00

Funcionarios y Empleados

10,487.86

Impuestos

178,867.35

Compañías Relacionadas

38,850.41

Otras Cuentas por Cobrar:

131,725.34

TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR

527,775.53

3. Inventarios

Conformado por:

Inventarios:

2015

Balanceados

57,710.75

Otros Inventarios

1,436.15

Total

59,146.90

4. Pagos Anticipados

Conformado por:

Pagos Anticipados:

2015

Primas de seguros

13,998.97

Total

13,998.97

5. Propiedades y Equipo	
Conformado por:	
ACTIVOS FIJOS	<u>2015</u>
Propiedad Planta y Equipo	49,363.33
Menos Depreciación Acumulada	<u>(12,892.91)</u>
Total	<u>36,470.42</u>

6. Otros Activos	
Conformado por:	
Software Contable	<u>2015</u>
Sistema SOFADCON	<u>2,425.00</u>
TOTAL	<u>2,425.00</u>

7. Cuentas por pagar	
Conformado por:	
CUENTAS POR PAGAR:	<u>2015</u>
Proveedores:	261,402.83
Cheques Posfechados de Clientes	65,898.15
cheques en garantia	7,500.00
Anticipo a Clientes	50,322.36
Beneficios Sociales	96,523.98
Aportes al IESS	3,446.59
Impuestos	205,500.38
Provisiones de Gastos	293,597.65
Ctas Por Pagar- Relacionados	618,830.80
Otras Cuentas Por Pagar	<u>52,811.66</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	US\$ <u>1,655,834.40</u>

8. Pasivo a largo plazo	
Conformado por:	
Documento por Pagar	1,346,489.73
Jubilacion Patronal	<u>17,961.19</u>
Total Pasivo L. Plazo	<u>1,364,450.92</u>

9. Impuesto a la renta

Al 31 de diciembre del 2015, la tasa impositiva del 22% rige el cálculo del Impuesto a la Renta de las Sociedades.

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	470,533.43
MENOS:	15% Participacion de Trabajadores	(70,580.01)
MAS:	<u>Gastos no Deducibles en el Pais</u>	
	Gtos no Deduc. Varios	364,415.67
	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	364,415.67
MAS:	15% P.Trabaj. Atrib. a O.Rtas. Exent.	-
	UTILIDAD GRAVABLE	764,369.09
MENOS:	22% de Impuesto a la Renta	(168,161.20)
	UTILIDAD NETA ANTES DE RESERVAS	596,207.89
	UTILIDAD NO DISTRIB. PARA ACCIONISTAS	231,792.22

10. Capital social

Al 31 de diciembre del 2015 , el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

11. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

12. Resultados acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Reconocimiento de los ingresos

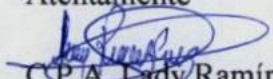
El ingreso por venta de balanceado es reconocido cuando los riesgos significativos y la transferencia de dominio han sido recibidos por el cliente.

h) Costos y gastos

Los costos de producción se determinan en base al costo promedio de adquisición.

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Atentamente



C.P.A. Lady Ramírez C.
CONTADOR GENERAL
