

# DE LA RIA S.A. LARIASA

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 Diciembre del 2017.

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía DE LA RIA S.A. LARIASA, esta constituida desde el 18 Diciembre de 2007, con domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es de Actividades de Organización y Dirección de todo tipo de eventos.

### 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

#### 2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES)

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía DE LA RIA SA LARIASA al 31 Diciembre del 2017, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

#### 2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e Inversiones

##### BANCOS

Caja Chica	0,00	
Banco de Guayaquil	12.430,97	
Banco Produbanco Cta Ahorro	0,00	
Polizas de Acumulación	0,00	
		12.430,97

#### 2.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los servicios de arrendamientos, realizados por la Empresa. Están clasificadas como Activos Corriente, no se encuentran vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre del Estado de Situación.

##### CLIENTES

Valor pendiente por Cobrar	26,66	
		26,66

#### 2.4 PRESTAMOS OTORGADOS...

a Empleados	320,00
-------------	--------

#### 2.5 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores	5,76
---------------	------

#### 2.6 INVENTARIOS

Inventario de Productos en Proceso..	410,05
--------------------------------------	--------

#### 2.7 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (ISD)	0,00	
Crédito Tributario a Favor (IVA)	0,00	
Crédito Tributario a Favor (Renta)	3.834,47	
		3.834,47

#### 2.8 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada (-)	VALOR EN LIBROS
Terreno			0,00		
Muebles y Enseres	10	10%	13.242,68		
Maquinaria y Equipos	10	10%	4.436,14		
			17.678,82	-14.514,95	3.163,87

#### 2.9 Propiedades de inversión

Edificio en Arrendamiento	0,00
---------------------------	------

#### 2.10 Inversiones Financiera

Fondo Caudal-Banco de Guayaquil	0,00	
		0,00

#### 2.11 Servicios pagados por anticipados

Impuesto anticipado p' regeneración urbana	0,00
--	------

<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$ 20.191,78</b>
-------------------------	---------------------

## PASIVO CORRIENTE

### 2.12 Cuentas por Pagar Proveedores

832,27

### 2.13 Otras Cuentas por Pagar

Valores pendientes x pagar

0,00

0,00

### 2.14 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores y otros pagos realizados por Servicios Profesionales y otros conceptos por mes diciembre 2017.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

F-103

567,44

Retenciones en la Fuente del IVA

F-104

511,34

Iva Cobrado en Ventas f-104

369,19

1.447,97

### 2.15 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados.

Beneficios Sociales

Décimo 3er. Sueldo

Décimo 4to. Sueldo

Vacaciones de Ley

1.765,87

15% Participación Utilidades a Empleados

258,16

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad

9,45% Aporte Individual

138,04

11,15% Aporte Patronal

162,87

1% Aporte Secap e IECE

14,61

Préstamos Quirografarios

39,86

Seguro Salud Tiempo Parcial

8,36

363,74

**TOTAL PASIVO CORRIENTE**

\$

4.668,01

## PASIVO NO CORRIENTE

### 2.16 Cuentas por Pagar / Accionistas

Carmen López de Plúas

0,00

Rosalía López López

0,00

0,00

### 2.17 Anticipo de Clientes

Srs. Clientes...

7.630,00

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE**

\$

7.630,00

**TOTAL DEL PASIVO**

12.298,01

## PATRIMONIO

### 3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportación.

Carmen López de Plúas

500,00

Rosalía López López

500,00

1.000,00

### 3.2 Reservas

Reserva Legal

500,00

Reserva Facultativa

358,14

858,14

### 3.3 Utilidad no distribuida de Ejercicios anteriores

4.314,59

### 3.4 Pérdidas Acumuladas de Años anteriores

0,00

### 3.5 Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

1.721,04

**TOTAL del PATRIMONIO**

\$

7.893,77

**TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO**

\$

20.191,78

0,00