

DE LA RIA S.A. LARIASA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 Diciembre del 2018.

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 2018, 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 2018, 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	6.483,38	
Banco Produbanco Cta Ahorro	0,00	
Polizas de Acumulación	0,00	
		6.483,38

2.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los servicios de Eventos, 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	164,45	
		164,45

2.4 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores y empleados

180,00

2.5 INVENTARIOS

Inventario de Productos en Proceso..

391,75

2.6 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (ISD)
Crédito Tributario a Favor (IVA)
Crédito Tributario a Favor (Renta)

0	
131,47	
4.164,70	4.296,17

2.7 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	(-)	0,00
Instalaciones	10	10%	1.416,33	-106,20	1.310,13
Maquinaria y Equipos	10	10%	4.436,14	-2.790,20	1.645,94
Eq Comp y Software	3	33%	915,18	-193,80	721,38
			6.767,65	-3.090,20	3.677,45

TOTAL DEL ACTIVO	\$	15.193,20
-------------------------	-----------	------------------

PASIVO CORRIENTE

2.11 Cuentas por Pagar Proveedores

1.225,68

2.12 Otras Cuentas por Pagar

Valores pendientes x pagar

0,00

0,00

2.13 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 2018.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	F-103	479,44
Retenciones en la Fuente del IVA	F-104	313,04
Iva Cobrado en Ventas f-104	F-104	0,00

792,48

2.12 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	89,00
Décimo 4to. Sueldo	772,25
Vacaciones de Ley	539,84

1.401,09

15% Participación Utilidades a Empleados

228,03

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad

9,45% Aporte Individual	100,92
11,15% Aporte Patronal	119,07
1% Aporte Secap e IECE	10,68
Préstamos Quirografarios	0,00
Seguro Salud Tiempo Parcial	8,56

239,23

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 3.886,51

PASIVO NO CORRIENTE

2.13 Cuentas por Pagar /Relacionadas

Carmen López de Plúas
Rosalia López López

0,00

0,00

0,00

2.14 Anticipo de Clientes

Srs. Clientes...

2.120,73

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

\$ 2.120,73

TOTAL DEL PASIVO

6.007,24

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	487,36

987,36

3.3 Utilidad no distribuida de Ejercicios anteriores

5.678,38

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.

1.520,22

TOTAL del PATRIMONIO

\$ 9.185,96

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$ 15.193,20