

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La sociedad STEREOUSA S.A, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad STEREOUSA S.A, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 21.462, para el ejercicio 2016.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad STEREOUSA S.A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

101	ACTIVO CORRIENTE	\$396.101
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$60.888
	Caja Chica	\$26.588
101010201001	Banco Machala Cta. Cte. STEREO 1070738515	\$5.800
101010201002	Banco Machala Cta. Ah STEREO 1070867814	\$9.500
101010201003	Banco Pichincha Cta. Ah STEREO 5853422100	\$1.500
101010201004	Banco Pichincha Cta. Cte. STEREO USA 3428541704	\$2.500
101010201005	Banco Solidario Cta. Cte. STEREO USA # 2627000199079	\$8.500
101010201006	Banco Solidario Cta. AH 5926500000153	\$8.500
101020502	CLIENTES LOCALES	\$5.600
101020705003	Anticipo de Decimos Tercero y Cuarto	\$5.800
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$120.500
1010208001	Cuentas por Cobrar Inkadese	\$120.500
101030101	INVENTARIOS	\$179.750
101030101001	Compra Amigos Chips	\$1.500
101030101002	compra de accesorios	\$81.799
101030101003	compra de celulares	\$55.460
101030101004	Mercadería en Investigación (mercadería robada)	\$40.982
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$29.383
1010501	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.)	\$22.178
101050101001	I.V.A. COMPRAS 12% -CREDITO TRIBUTARIO CR EDITO TRIBUTARIO RETENCIONES I.V.A. REALIZADAS POR	\$22.178
101050102	CLIENTES	\$2.500
101050102002	I.V.A. Clientes 30% CRE DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A	\$2.500
1010502	LA RENTA (I.R.)	\$4.685
101050201	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA (I.R.)	\$4.685

La mayor parte de los activos corrientes corresponden a las facturas pendientes de cobro, las cuales serán cobradas en el primer trimestre del año 2017. La cartera de la compañía no presenta riesgo algo.

NO CORRIENTES

102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$60.288
102010501	MUEBLES Y ENSERES	\$24.735
102010501001	Muebles y Enseres	\$24.735
102010801	EQUIPOS DE COMPUTACION	\$10.226
102010801001	Equipos de computaci3n	\$10.226
102011001	OTRAS PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	\$45.861
102011001001	Otras propiedades, Plantas y Equipos	\$45.861
102011001	DEPRECIACION POR PLANTA, EQUIPO, VEHICULO	-\$20.534
102011001001	(-) Depreciaci3n por Planta, Equipo, Vehiculo	-\$20.534

Los activos no corrientes de la compa1a se deprecian segun lo establecido en las Normas Internacionales de Informaci3n Financieras, Niiif 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

201	PASIVO CORRIENTE	\$288.687
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$194.858
201030101001	Cuenta por pagar Martha Avila	\$9.500
201030101002	Cuenta por pagar Inkadesa	\$28.506
201030101002	Cuenta por pagar Garantias	\$156.850
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$38.226
201040101002	Prestamos Bancarios	\$38.650
2010701	CON LA ADMINISTRACI3N TRIBUTARIA	\$575
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA	\$575
201070101005	COD.(308) Servicio entre sociedades 2%	\$37
	COD.(312) Transferencia de Bienes Muebles de Naturaleza	
201070101008	Corporal 1%	\$178
201070101010	COD. (320) Arrendamiento de Bienes Inmuebles 8%	\$360
201070103001	I.V.A .en Venta	\$33.120
201070301	OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS	\$1.688
201070301001	Aportes IESS 9.45%	\$809
201070301002	Aporte patronal 11.15 %	\$855
201070301003	Secap-face	\$88
201070301002	Prestamos Quirografarios	\$80
201070401	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$19.133
201070401001	Sueldos Por pagar	\$4.280
201070401002	Fondo de Reserva	\$31
201070401003	Decimo Tercer Sueldo	\$7.172
201070401004	Decimo Cuarto Sueldo	\$3.369
201070401005	Vacaciones	\$4.280

La mayor parte del pasivo corriente pertenece a las cuentas al 31 de diciembre del 2016, fueron canceladas en su mayor parte en periodo 2017.

Las obligaciones tributarias, se encontraba provisionadas al 31 diciembre del 2016, efectuando su pago mensual, para la compañía al (28 de febrero del 2017) no mantiene deudas firmes con instituciones del estado.

NO CORRIENTES

202	PASIVO NO CORRIENTE	\$101.427
202020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	\$101.427
21030101003	Cuenta por pagar Karina Defaz	\$101.427

El pasivo no corriente de compañía pertenece a las cuentas y documentos por pagar a largo plazo.

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	\$44.893
301	CAPITAL	\$900
301010101001	Capital Suscrito o Pagado	\$900
30401	RESERVA LEGAL	\$400
304010101001	Reserva Legal	\$400
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	\$647
304020101001	Reserva Facultativa y Estatutaria	\$647
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	\$43.046
306010101001	Ganancia Acumulada de Periodo	\$43.046

NOTA N° 4

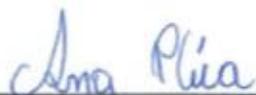
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 859.641 y los gastos se han ejecutado en USD 838.179, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 21.462.

NOTA N° 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2016 existe un superávit por un valor de USD 77,447.83.



Ana María Plua Figueroa

CONTADOR GENERAL