

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLÍTICAS 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 2568,97, para el ejercicio 2018.

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:

CORRIENTE

101	ACTIVO CORRIENTE	340.710,32
10101	ELECTIVO Y EQUIVALENTES AL ELECTIVO	17.694,69
1010101	CAJA	6.828,48
101010101	CAJA	6.828,48
101010101002	Caja General	6.828,48
1010102	BANCOS	10.866,21
101010201	BANCOS NACIONALES	10.866,21
101010201001	Banco Machala Cta. Cte. STEREO 1070736515	923,48
101010201002	Banco Machala Cta. Ah STEREO 1070867814	2,64

101010201004	Banco Pichincha Cta. Cte. STEREO USA 3426541704	9.699,47
101010201006	Banco Solidario Cta. AH 5926500000153	240,62
10102	CUENTAS POR COBRAR	301.603,19
1010205	CLIENTES LOCALES	708,43
101020502	CLIENTES LOCALES	708,43
101020502001	Cliente Locales	708,43
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	268.019,41
101020702	PRESTAMOS ACCIONISTAS	206.732,36
101020702003	CUENTA POR COBRAR KARINA DEFAZ	92.409,35
101020702005	CUENTA POR COBRAR MARTHA AVILA	14.801,59
101020702006	CUENTAS POR COBRAR GARANTIAS	85.332,00
101020702007	CUENTA POR COBRAR INKADESA	14.189,42
101020705	PRESTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS	61.287,05
101020705001	Anticipo a empleados	61.287,05
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32.875,35
101020802	CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	32.875,35
101020802003	Diners Club Discover	14.601,27
101020802006	MASTERCARD	1.747,20
101020802009	CUENTA POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	16.526,88
10103	INVENTARIOS	5.804,01
1010301	INVENTARIOS	5.804,01
101030101	INVENTARIOS	5.804,01
101030101001	Compra Amigos Chips	151,78
101030101002	compra de accesorios	5.652,23
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	15.608,43
1010501	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.)	13.094,26
101050101	I.V.A. PAGADO (COMPRAS)	5.959,68
101050101001	I.V.A. COMPRAS 12% -CREDITO TRIBUTARIO	5.959,68
101050102	CR DITO TRIBUTARIO RETENCIONES I.V.A. REALIZADAS POR CLIENTES	7.134,58
101050102002	I.V.A. Clientes 30%	7.134,58
1010502	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA (I.R.)	2.514,17
101050201	CR DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA (I.R.)	2.514,17
101050201002	Retención en la Fuente 1%	15,69
101050201003	Retención en la Fuente 2%	2.498,48

NO CORRIENTE

102	ACTIVO NO CORRIENTE	111,61
10201	PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS	111,61
1020105	MUEBLES Y ENSERES	111,61
102010501	MUEBLES Y ENSERES	111,61
102010501001	Muebles y Enseres	111,61

PASIVOS**CORRIENTE**

201	PASIVO CORRIENTE	164.587,98
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	14.894,61
2010301	PROVEEDORES LOCALES	14.894,61
201030101	PROVEEDORES LOCALES	14.894,61
201030101001	Proveedores de Servicios Locales	11.292,96
201030101002	Proveedores de Bienes Locales	3.601,65
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	28.981,14
2010401	INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	28.981,14
201040101	INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	28.981,14
201040101004	PRESTAMO BANCO SOLIDARIO 1	16.135,35
201040101005	PRESTAMO BANCO SOLIDARIO 2	12.845,79
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	120.712,23
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	8.345,37
201070101	RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA	225,72
201070101004	COD.(307) Servicio donde predomina la mano de Obra 2%	25,00
201070101008	COD.(312) Transferencia de Bienes Muebles de Naturaleza Corporal 1%	200,72
201070103	I.V.A.EN VENTAS	8.119,65
201070103001	I.V.A .en Venta	8.119,65
2010707	OBLIGACIONES CON TERCEROS	112.366,86
201070701	OBLIGACIONES CON TERCEROS	112.366,86
201070701003	CTA PAGAR MILTON SARMIENTO	22.250,00
201070701004	CTA PAGAR EDUARDO SANISACA	23.500,00
201070701005	CUENTA POR PAGAR INKADESA	35.620,25
201070701006	CUENTA POR PAGAR MARTHA AVILA	30.996,61

NO CORRIENTE

202	PASIVO NO CORRIENTE	172.864,98
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	172.864,98
2020201	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	172.864,98
202020101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	172.864,98
202020101001	Cuentas por Pagar proveedores	21,62
202020101002	CUENTA POR PAGAR GARANTIAS	77.956,79
202020101003	CUENTA POR PAGAR KARINA DEFAZ	94.886,57

PATRIMONIO

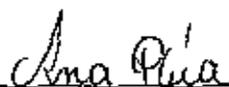
3			
301	CAPITAL		800,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o PAGADO		800,00
3010101	CAPITAL SUSCRITO o PAGADO		800,00
301010101	CAPITAL SUSCRITO o PAGADO		800,00
301010101001	Capital Suscrito o Pagado		800,00
	Total Ingresos		403979,13
	Total Costos		401410,16
	Total Gastos		0
	(+)Utilidad (-)Pérdida Neta		2568,97

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 403.979,13 y los gastos se han ejecutado en USD 401.410,16 dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 2.568,97

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 2017 existe un déficit por un valor de USD 0.00



Ana María Plúa Figueroa

CONTADOR GENERAL