

Ariasu S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La compañía fue constituida el 10 de Octubre del 2011, como ARIASU S.A., RUC 0992747331001, con Domicilio Tributario: Ecuador, Provincia del Guayas, ciudad Guayaquil, calles Escobedo 914 entre Junin y Victor Manuel Rendón, Registro Mercantil No. 18.397, actividad principal: Venta al por mayor y menor de calzado, Representación de los Ingresos: 100% y Moneda funcional: Dólar.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

a) Base de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos al 31 de diciembre del 2017 fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías, de acuerdo a lo que establece la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11 emitida el 11 de Octubre del 2011 y por consiguiente finalizado el período 2016 de acuerdo a las NIIF para PYMES.

b) Propiedad, Planta y Equipo. Están registrados al costo de adquisición, los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que los activos fijos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base de vida útil estimada de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de los activos son los siguientes:

Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Equipo de Computación	33%

c) Reserva de Capital. De acuerdo con Resolución No. 01.Q. ICI:017 emitida por la Superintendencia de Compañías, publicada en el R.O. No. 483 del 28 de diciembre del 2001, el saldo de la cuenta reserva de capital no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar capital suscrito no pagado, en cambio podrá ser capitalizada, en la parte que exceda al valor a pérdidas acumuladas y las del último ejercicio concluido, si las hubiere, o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la compañía.

Ariasu S. A.

d) Participación de los Trabajadores. De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores, el 15% de la utilidad del Ejercicio que en esta oportunidad obtuvimos Pérdidas y por ende no se aplicó esta disposición.

3. CAJA – BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta Caja - Bancos es el siguiente:

Bancos :

Banco Guayaquil	US \$	0.00
Banco Pichincha	US \$	6,046.74
		<hr/>
TOTAL CUENTA BANCOS	US \$	6,046.74

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo en las cuentas por cobrar que mantiene la compañía es el siguiente:

Cuentas por Cobrar Clientes

Jacitop	US \$	103,680.43
Haruka	US \$	143,512.96
		<hr/>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	US \$	247,193.39

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tribuário I.Rta. Ret.en Fuente 2017	US \$	12,076.80
Crédito Tribuário I.Rta. Ret.en Fuente 2016	US \$	7,016.86
		<hr/>
Crédito Tribuário IVA en el Ejercicio	US \$	35.07
		<hr/>
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	US \$	19,128.73



Escobedo 914 y Junin Cel: 0990911020
Guayaquil Ecuador

Ariasu S. A.

6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo en la cuenta Inventarios es el siguiente:

Inventarios productos terminados	US \$ 28,396.50
-Inventario Materia prima	US \$105,367.66
TOTAL INVENTARIOS	<u>US\$133,764.16</u>

7.- ACTIVO FIJO

Al 31 de Diciembre del 2017, el movimiento que registra esta cuenta es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>Variación</u>	<u>2016</u>
MUEBLES Y ENSERES	9,191.08	-	9,191.08
EQUIPOS DE COMPUTO Y SOFTWARE	1,473.93	-	1,473.93
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	38,049.30	3,303.57	34,745.73
Total Costo de Adquisición	48,714.31	3,303.57	45,410.74
Menos: Depreciación Acumulada	(13,516.46)	(7,013.98)	(6,502.48)
Total propiedades, planta y Equipo, neto	35,197.85	(3,710.41)	38,908.26

8. OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de la cuenta pagos por anticipados que mantiene la compañía es el siguiente:

<u>Otros Pagos por Anticipados</u>	
Otros pagos por Anticipados	US \$ 368,019.80
TOTAL OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS	<u>US \$ 368,019.80</u>

Ariasu S. A.

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de las obligaciones corrientes es el siguiente:

Ctas. Y Doc. Por pagar corrientes, no relacionados

Locales..... **US \$ 49.139.73**

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de otros pasivos por Beneficios a empleados es:

Obligaciones con el IESS	US\$ 3,375.28
Beneficios Empleados	US \$ 17,969.61
TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR CORRIENTES	<u>US \$ 21,344.89</u>

11. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo de las Obligaciones Tributarias por Pagar es el siguiente:

Iva Cobrado en Venta de Bienes	US \$ 12,943.86
Obligaciones con la Adm. Tributaria	US \$ 4,498.22
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	<u>US \$ 17,442.08</u>

12. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2017, el saldo por ingresos diferidos es el siguiente:

Anticipos Clientes	US \$ 545,600.00
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	<u>US \$545,600.00</u>

Qlatu

Ariasu S. A.

13. CAPITAL SOCIAL

El capital Social de Ariasu S.A. al 31 de Diciembre de 2017 es de 800 acciones ordinarias y nominativas al valor de US \$ 1.00 dando un total de US \$ 800.-

Los accionistas son los siguientes:

María Yolanda López Ocampo de nacionalidad Colombiana con el 33,37%, José Ignacio López Puerta de nacionalidad Colombiana con el 33,37%; y, María Rosalva Ocampo Ortiz de nacionalidad Colombiana con el 33,26%.

14. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo al 31 de Diciembre de 2017 es:

	Saldos al 31/12/2017
Utilidades no distribuidas años anteriores	US \$ 147,607.85
Total Utilidades no distribuidas	<u>US \$ 147,607.85</u>

15. PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES:

El Saldo al 31 de Diciembre de 2017 de las Pérdidas

Acumuladas años anteriores es: US \$ 6,716.39

16. UTILIDADES DEL EJERCICIO:

Las utilidades del ejercicio al 31 de Diciembre de 2017 es: US \$ 34,132.51

17. COMENTARIOS SOBRE EL USO LEGAL DE SOFTWARE

La Compañía si cumple de manera fidedigna con el uso legal de programas que han sido instalados en sus computadoras, de acuerdo con las normas sobre derechos de

Ariasu S. A.

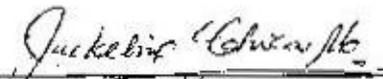
autor, según Resolución No. 04.Q.JJ.001 publicada en el registro oficial No.289 del 10 de Marzo del 2004. No se presentan novedades al respecto.

18. COMENTARIOS SOBRE RECOMENDACIONES AÑOS ANTERIORES

La compañía tiene un buen control interno.



Ing. Maria Yolanda López Ocampo
Representante Legal



Jackeline Chica Mendoza
Contadora
Reg. 0.15795