

## **INDICE**

BALANCE GENERAL .....	1
BALANCE ESTADO DE RESULTADOS .....	2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO .....	3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....	

**STALUCIA CÍA LTDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

ACTIVOS	NOTAS	US(DOLARES)
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Bancos	2	\$ 420,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 420,00</b>
<b>PASIVOS</b>		
CUENTAS POR PAGAR		
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>0,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	3	\$ 420,00
Perdida del Ejercicio		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 420,00</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 420,00</b>
<b>GERENTE</b> <i>Jelmo Romero</i>		<b>CONTADOR</b> <i>Ing. Carlos Aroca</i>
VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		

STALUCIA CÍA LTDA.

## BALANCE ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	NOTAS	US (DOLARES)
INGRESOS POR VENTAS		
COSTO DE VENTAS		
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		
 (-) GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES		
 <b>PERDIDA ANTES IMPUESTOS Y DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>		
(-) 15% Participación Trabajadores		
(-) 25% Impuesto a la Renta		
<b>Utilidad Antes de Reservas</b>		
(-) 10% Reserva Legal		
<b>Perdida de Ejercicio</b>		

GERENTE

L'Estremo - Bressana

CONTADOR

Ing. Carlos Arroca

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**STALICIA CLTDA.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Descripción	Capital	Reserva	Reserva	Revalorización	Aporte Futuros	Unidad O Utilidad Perdida Del Ejercicio	Unidad O Utilidad Perdida Del Ejercicio
		Legal	Fiscalística	Patrimonial	Capitalizaciones	Anterior	
Saldo al 01/01/2017	0						
Capital reserva legal reserva facultativa reserva revalorización patrimonial aporte futuros capitalizaciones utilidad ejercicio anterior utilidad o perdida del ejercicio impuesto a la renta participación trabajadores							
Saldo al 31/12/2017	\$ 420.00						

**STALUCIA CÍA. LTDA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

**NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA**

La compañía Stalucia Cia. Ltda., fue creada el 16 de Agosto del 2014 de acuerdo a las disposiciones legales vigentes en el Ecuador. Se constituyó mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil # 03 cuyo número de Registro Único de Contribuyentes es 1891748430001.

El importe del capital equivale a \$ 420,00 dividido en 6 participaciones de \$ 60,00 y 2 participaciones de \$ 30,00

El objetivo de la compañía es el Servicio de Transporte de carga pesada

**NOTA 1 PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES**

**a) Bases de Presentación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la Administración de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y egresos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

**b) Efectivo y equivalentes**

**Caja y Bancos.** La compañía dispone de un fondo de \$420,00. Depósitos a la vista en cuenta corriente del Banco de Guayaquil

### **Inversiones temporales**

Son valores depositados en una institución financiera y consideran temporales porque son menores a un año.

#### **c) Clientes**

Los saldos de clientes por facturas aún no pagados se muestran bajo esta denominación de cuenta, en el Balance General. La Compañía segregó el 1% de los Créditos Comerciales otorgados y no cobrados en cada Ejercicio Fiscal, como una provisión para cubrir el riesgo de incobrabilidad, en concordancia con las disposiciones legales vigentes, cuya provisión acumulada no excederá del 10% de la cartera total, según el artículo 10 literal 11 de la ley de régimen tributario interno.

#### **Pagos anticipados**

Son valores que la compañía tiene pagado por anticipado estos valores se pueden dar en seguros pagados por anticipado y en arriendos.

#### **d) Inventarios**

La mercadería es registrada al precio de adquisición y se utiliza el método promedio ponderado para valorar el costo de las mercaderías además se utiliza el sistema de cuenta múltiple.

#### **c) Activos Fijos (Propiedad, planta y equipo)**

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno.

<b>CÁLCULOS DEPRECIACIÓN</b>	
<b>ACTIVO</b>	<b>DEPRECIACIÓN%</b>
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
M. de oficina	10%
Equipo de computo y software	33%

**d) Provisiones Sociales**

Las provisiones sociales son obligaciones acumuladas por pagar estas se consideran: Sueldos por pagar, XIII SUELDO, XIV SUELDO, fondos de reserva y vacaciones.

**e) Participación Trabajadores**

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes (Código de Trabajo), la Compañía reconoce una participación del 15% de sus utilidades netas anuales para sus trabajadores y empleados, antes de la estimación del Impuesto a la Renta.

**f) Ingreso**

El ingreso es la percepción de dinero y valores representativos que recibe la compañía, estos son del giro del negocio, considerados como ingresos operacionales.

**g) Costo**

Es un valor de adquisición por los bienes que compra la compañía, para la venta.

**h) Gasto**

Es el desembolso necesario para cumplir los objetivos de la compañía siendo estos administrativos, de venta y financieros.

### i) Reservas

Se considera el 10% de la utilidad neta anual cuando existe ya que la ley de compañías requiere así.

### NOTA 2 CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017, están compuestos de la siguiente manera:

Caja	\$0,00
Bancos	\$420,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$420,00</b>

La compañía dispone tiene un depósito en el Banco del Guayaquil la cantidad de (\$420,00), que se mantiene con el saldo inicial y no tiene movimientos durante el periodo.

### NOTA 3 CAPITAL SOCIAL

Capital Social	\$420.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$420.00</b>

#### **NOTA 4 SITUACION TRIBUTARIA**

Stalucia Cia.Ltda., por ser una sociedad y de acuerdo a la Ley de Régimen Interno esta obligada a llevar contabilidad y cumplir con sus obligaciones que son:

Realizar las declaraciones del Impuesto al valor agregado IVA y del Impuesto a la Renta, anexos transaccionales simplificado (ATS), Retenciones en la Fuente, anexo de relación de dependencia y anexo accionistas APS. y anexos dividendos.

Además emite los correspondientes comprobantes de venta debidamente autorizados por el SRI.

El presente informe está destinado sólo para uso de la administración de la entidad STALUCIA CIA.LTDA. Esta restricción no pretende limitar la distribución de este informe que, con autorización de la propia entidad, se considere un asunto de interés público.

Agradecimiento,

Ing. C.P.A. Carlos Aroca Sánchez

RUC: 1801865054001

Reg. Nac.32181