

STOA LOGISTICS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En U.S dólares)

NOTA 1- OPERACIONES

1.1. Constitución

STOA LOGISTICS Cía. Ltda., fue constituida en Junio del 2014 en Quito – Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil en Julio del 2014

Su domicilio principal está registrado en el Sector de Llano Grande-Quito en el pasaje Andina S/N y García Moreno

1.2. Operaciones

Su objeto social está orientado al transporte de carga pesada, desalojo de escombros, movimientos de tierras y transporte de material pétreo.

La Compañía no ha realizado actividades de transportes durante el año 2017.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

1.3. Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros de Stoa Logistics Cía. Ltda. han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2017.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

1.4. Bases de preparación -

Los estados financieros de la Compañía, comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Los estados financieros se presentan en dólares y todos los valores se redondean a la unidad más próxima, salvo cuando se indique lo contrario.

1.5. Efectivo y equivalente del efectivo -

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

1.6. Cuentas comerciales por cobrar y otras por cobrar -

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

1.7. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar -

Las cuentas con acreedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

1.8. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y extraordinarias

Los ingresos corresponden a ingresos diferentes de las actividades propias de la empresa y se realizó por una sola vez.

1.9. Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

NOTA 3- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo se compone de lo siguiente:

	...31 de diciembre del...	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	597,65	169,16
	<u>597,65</u>	<u>169,16</u>

NOTA 4- CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

A continuación se detalla como se compone la cuenta:

	...31 de diciembre del...	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes	-	-
Partes relacionadas	3.635,48	9.668,13
Otras cuentas por cobrar	-	-
	<u>3.635,48</u>	<u>9.668,13</u>

NOTA 5- IMPUESTOS

Un resumen de impuestos es el siguiente:

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Activos por impuestos corrientes</i>		
Crédito tributario IR	-	88,07
	<u>-</u>	<u>88,07</u>
<i>Pasivos por impuestos corrientes</i>		
Impuesto a la renta por pagar	-	286,79
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	-	-
	<u>-</u>	<u>286,79</u>

Impuesto a la renta reconocido en los resultados.-

El gasto de impuesto a la renta incluye:

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	-	1.060,77
Gasto impuesto a la renta a la tasa impositiva vigente	-	233,37
Efecto de gastos que no son deducibles al determinar la utilidad gravable	-	53,42
Impuesto a la renta determinado	-	286,79
Anticipo mínimo determinado	-	-
Impuesto a la renta causado	<u>-</u>	<u>286,79</u>

NOTA 6- ACREEDORES COMERCIALES

Un detalle de esta cuenta, fue como sigue:

	...31 de diciembre del...	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores	96,25	396,81
Partes relacionadas	-	-
	<u>96,25</u>	<u>396,81</u>

NOTA 7- OBLIGACIONES CON LOS SOCIOS

Un resumen de las obligaciones es:

	...31 de diciembre del...	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamos por pagar a los socios	645,49	5.856,28
	<u>645,49</u>	<u>5.856,28</u>

NOTA 8 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social está representado por 1.000 participaciones, cada una tiene un valor nominal de US\$1 dólar de los Estados Unidos de América.

Un detalle se la cuenta a continuación:

Un detalle se la cuenta a continuación:

	...31 de diciembre del...	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Social	1.000,00	1.000,00
resultado integral	2.491,39	2.594,35
	<u>3.491,39</u>	<u>3.594,35</u>

NOTA 9- DETALLE DE COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN POR SU NATURALEZA

Un detalle de los costos:

COSTOS

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Costos</i>		
Mano de obra directa	-	615,55
Participacion Empleados	-	188,00
Otros	-	144,00
	-	947,55
	-	947,55

Un detalle de los gastos, fue:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Gastos de administración</i>		
Mantenimiento y reparaciones	-	2.731,52
Combustibles	-	1.645,45
Seguros y reaseguros	-	-
Impuestos contribuciones y otros	73,81	254,31
IVA que se carga al gasto	20,82	730,17
Otros	196,27	2.944,70
	290,90	8.306,15
	290,90	8.306,15

SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES

El siguiente es un resumen de los principales saldos durante los años 2016

Socios

Cristina Villalba (Cuenta por pagar) 645.49

NOTA 10- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 31 de marzo de 2018 y serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Socios sin modificaciones.



Arq. Crisitina Villalba B.

Gerente General



Ing. Patricia Aranda

Contadora General