

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONÓMICO 2018

ASPECTOS LEGALES DE LA COMPAÑÍA.

a. Razón Social de la compañía

STELASUR S.A

b. Domicilio Legal de la Compañía.

Baquerizo Moreno y Tomas Martinez.

c. Singularización de la escritura pública de constitución, resolución de superintendencia de compañía que autorizo el inicio de operaciones.

Expediente	183248	Nombre Comercial		Ruc	0992895799001
Fecha de Constitución	2014-12-15	Nacionalidad	ECUADOR	Plazo Social	2064-12-15
Tipo Compañía	ANÓNIMA	Oficina de Control	GUAYAQUIL	Situación Legal	ACTIVA

Ubicación

Provincia	GUAYAS	Cantón	GUAYAQUIL	Ciudad	GUAYAQUIL
Parroquia	CARBO (CONCEI	Calle	BAQUERIZO MC	Numero	500
Intersección	TOMAS MARTIN	Ciudadela		Conjunto	
Edificio/Centro Comercial		Barrio		Km	

Referencia Ubicación	A UNA CUADRA
----------------------	--------------

d. Objetivo de la compañía.

Venta al por menor de libros de todo tipo en establecimientos especializados.

e. Fecha de iniciación de actividades.

2014-12-15

BASES DE ELABORACIÓN

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias del Ecuador (**Dólares de E.U.A.**).

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta BANCO INTERNACIONAL al 31 de diciembre del 2018 tiene un saldo negativo de \$ (1.221,18)

La cuenta CAJA mantiene un fondo de \$ 1.076,02

2. INVERSIONES

Al 31 de diciembre del 2018 se mantienen las siguientes inversiones:

Inversión	Valor
Inversion Fiducia	110.928,57
Inversion Banco Finca	450.000,00
Inversion Cooperativa JEP	101.020,32
TOTAL	661.948,89

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 se detalla los saldos de inventarios:

Inventarios de Libros	1.847,61
Inventarios de Uniformes	164.009,31
Inventarios de Papeleria	232.069,11
Mercaderias en tránsito	133.928,58
TOTAL	531.854,61

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

STELASUR S.A.
Activos fijos

Fecha	Proveedor	DESCRIPCION	UBICACION	Valor	Valor residual	Valor a depreciar	Depreciacion 2015	Depreciacion 2016	Depreciacion 2017	Depreciacion 2018	Depreciacion acumulada
28											
16-12-2017	VICTOR RUILO SANCHEZ TORRES	Escopadora	AMBAATO	2.280,75	1,00	2.279,75	0,00	0,00	0,00	750,00	759,90
16-12-2017	VICTOR RUILO SANCHEZ TORRES	Escopadora	AMBAATO	2.280,75	1,00	2.279,75	0,00	0,00	0,00	750,00	759,90
15-12-2016	VICTOR RUILO SANCHEZ TORRES	Escopadora	QUITO	2.280,00	1,00	2.280,00	0,00	0,00	750,00	750,00	1520,00
01-03-2017	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	5 computadoras	QUITO	3.859,65	1,00	3.858,65	0,00	0,00	604,00	1.280,22	2250,88
03-04-2017	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	UPS	QUITO	123,29	1,00	122,29	0,00	0,00	40,57	40,76	71,34
18-04-2017	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	IMPRESORA	QUAYAOCHI	166,46	1,00	165,46	0,00	0,00	81,19	121,79	207,98
19-05-2017	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	COMPUTADORA	QUITO	887,71	1,00	886,71	0,00	0,00	172,42	208,87	467,99
							0,00	0,00	2.008,84		
16-02-2018	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	IMPRESORA		149,74	1,00	148,74	0,00	0,00	0,00	48,45	48,45
26-03-2018	EDGAR MICHEL CARRION BASTIDAS	COMPUTADORAS		2.143,06	1,00	2.143,06	0,00	0,00	0,00	839,25	839,25
		Total general :		14.374,21						4.908,82	
29											
19-12-2017	AUTOMOBILES CONTINENTAL S.A			15.445,54	1,00	15.143,51	0,00	0,00	0,00	3.089,11	3089,11
		Total general :		15.445,54			0,00	0,00	0,00	3.089,11	
29											
19-12-2017	LOCAL COMERCIAL CUENCA			25.802,00	1,00	25.801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Total general :		25.802,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 55,621,75
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 10,006,77
ACTIVOS FIJOS NETOS	\$ 45,614,98

10006,77

5. OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA

Ret. en la fuente de imp. renta por pagar	5.723,34
Ret. en la fuente del Iva	2.111,91
OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA	7.835,25

6. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Décimo Tercer Sueldos	586,04
Décimo Cuarto Sueldos	2.130,55
Finiquitos	220,79
TOTAL	2.937,38

7. CAPITAL

Corresponde a la aportación que hicieron los accionistas al inicio de las operaciones de STELASUR SA

Accionista	Valor c/. Accion	Nº Acciones	Valor aportado	Porcentaje de aportacion
CONSEJO GUBERNATIVO DE LOS ESTABLECIMIENTOS DE EDUCACION Y DE ENSEÑANZA Y DE LOS BIENES DE LOS HERMANOS DE LAS ESCUELAS CRISTIANAS EN LA REPUBLICA DEL ECUADOR	1	799	799	99,88%
UNIDAD EDUCATIVA (PARTICULAR) JOSE ANTONIO EGUIGUREN LA SALLE	1	1	1	0,12%
TOTALES		800	800	100%

8. INGRESOS

Venta de Bienes Locales	3.243.415,51
Otros ingresos de actividades ordinarias	4,14
Otros Ingresos	17.379,75
TOTAL	3.260.799,40

9. GASTOS

Costos de bienes no producidos	2.293.151,49
Gastos de ventas	197.062,51
Gastos administrativos	72.088,50
Gastos Financieros	23.986,53
Otros gastos	98.990,44
TOTAL	2.685.279,47