



SUPPLYLSCOM CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO

La COMPAÑÍA SUPPLYLSCOM CIA LTDA., tiene su domicilio en el Cantón Quito, provincia de Pichincha, en la ciudad de Quito, ubicada en La Av Galo Plaza Laso y Sebastian

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de la COMPAÑÍA SUPPLYLSCOM CIA LTDA, que tiene por objeto:

- a) a) Dedicarse al comercio y comercialización de bienes y servicios relacionados con la industria; b) Prestación de servicios técnicos y asesoría de mercadeo.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2017, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y la Aplicación de Normas Niif para

Pymes y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.



2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Compañía, constituyen principalmente por el servicio de seguridad y vigilancia y consecuentemente los costos y gastos atribuibles a la mencionada actividad.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.



NOTA 3.- ANALISIS DE LAS CUENTAS QUE TUVIERON MOVIMIENTO

A continuación se detallan las variaciones que dieron lugar a las Cuentas de movimiento de acuerdo al siguiente detalle

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN - ACTIVOS CORRIENTES

ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES		DEMOSTRACION CONTABLE			
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
1	<p>Cuanto se recibió en efectivo de los clientes?</p> <p>Ventas totales en el Estado de Resultados 473,654,72</p> <p>Variación en Cuentas por Cobrar</p> <p>Por Cobrar al inicio del periodo 15,259,29</p> <p>Por Cobrar al final del periodo 6,293,23 <u>8,966,06</u></p> <p>Efectivo recibido de los clientes: <u>482,620,78</u> →</p>	1	<p>EFFECTO CONTABLE</p> <p>Cuentas por Cobrar 473,654,72</p> <p>Cuenta de Resultados 473,654,72</p> <p>Cuentas por Cobrar - 482,620,78</p> <p>BANCOS 482,620,78</p> <p>TOTAL <u>956,275,50</u> <u>956,275,50</u></p>		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
2	<p>Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar? 57,383,44</p> <p>Variación en Otras Cuentas por Cobrar</p> <p>Por Cobrar al inicio del periodo 28,366,00</p> <p>Por Cobrar al final del periodo 85,749,44 <u>(57,383,44)</u> →</p> <p>Efecto neto en el Flujo de Caja</p>	2	<p>EFFECTO CONTABLE</p> <p>Otras Cuentas por Cobrar 57,383,44</p> <p>BANCOS - 57,383,44</p> <p>TOTAL <u>57,383,44</u> <u>57,383,44</u></p>		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
4	<p>Inventarios (Neto) 6,168,33</p> <p>Costo de Ventas del Estado de Resultados -</p> <p>Variación en Inventarios</p> <p>Saldo al Inicio del Periodo 18,922,90</p> <p>Saldo al Final del Periodo 12,754,57 <u>6,168,33</u></p> <p>Variación en Proveedores</p> <p>Saldo al Inicio del Periodo 48,094,30</p> <p>Saldo al Final del Periodo 65,529,96 <u>17,435,66</u></p> <p>Efecto neto en el Flujo de Caja <u>23,683,99</u> →</p>	4	<p>EFFECTO CONTABLE</p> <p>Cuenta de Resultados -</p> <p>Inventarios -</p> <p>Inventarios (6,168,33)</p> <p>Proveedores por Pagar (6,168,33)</p> <p>Proveedores por Pagar (23,603,99)</p> <p>BANCOS 23,603,99</p> <p>TOTAL <u>(6,168,33)</u> <u>(6,168,33)</u></p>		



ACTIVIDADES DE INVERSION - ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
8	Propiedad planta y equipo - neto 21.700,00 Compras de activos del año(*) Revaluación del Terreno Por venta de Activos (*) Efecto en Bancos según Diario (*) Dato de la contabilidad En el caso de ventas de activos fijos analizar con MAYORES En este ejemplo se registró un revaluación del Terreno por US\$70.000	8	EFEECTO CONTABLE Bancos (Venta del Activo) Activos Fijos costo (Venta Activo) Depreciación Acumulada (nota 7) Pérdida en venta de activo Utilidad en venta de Activos Activos Fijos Costo (Adquisición) Bancos (Compra de Activos) Superávit Por Revaluación Terreno TOTAL		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
16	Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes 17.712,21 Saldo al inicio del Periodo 17.712,21 Saldo al final del Periodo Efecto neto en el Flujo de Caja 17.712,21 →	16	EFEECTO CONTABLE Otras cuentas por cobrar no corr BANCOS TOTAL		17.712,21 17.712,21 17.712,21

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
17	Activos por impuestos diferidos 23.606,60 Saldo al inicio del Periodo 29.285,38 Saldo al final del Periodo 5.678,78 Efecto neto en el Flujo de Caja 23.606,60 →	17	EFEECTO CONTABLE Resultados Integrales Activo por Impuesto Diferidos BANCOS TOTAL		5.678,78 23.606,60 29.285,38



ACTIVIDAD DE OPERACIÓN-PASIVOS CORRIENTES

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
18	Obligaciones con Instituciones Financieras	(7.424,75)	18	EFFECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	11.019,24		Obligaciones con Instituciones Financieras	7.424,75	-
	Saldo al Final del Periodo	3.594,49		BANCOS	-	7.424,75
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>(7.424,75)</u>		TOTAL	<u>7.424,75</u>	<u>7.424,75</u>

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
19	Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar	(23.354,51)	19	EFFECTO CONTABLE		
	Análisis	US\$		Cuentas de Resultados	473.033,61	
	Gasto de Administración y Ventas	473.033,61		Gastos Acumulados x Pagar		473.033,61
	Menos Provisiones-No es efectivo	-		Gastos Acumulados x Pagar	496.398,12	
		<u>473.033,61</u>		BANCOS (Efecto de Provisiones)	-	496.026,97
	Variación en Pasivos Acumulados			Bancos 15% Trabajadores *		361,15
	Saldo al Inicio del Periodo	49.516,92		Bancos 22% Impuesto Renta *		-
	Saldo al Final del Periodo	26.162,41		TOTAL	<u>969.421,73</u>	<u>969.421,73</u>
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>496.398,12</u> →				

* Corresponde al ejercicio 2015, pagado en abril del 2016

FINANCIAMIENTO-PASIVOS LARGO PLAZO

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
20	Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	(22.516,66)	20	EFFECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	76.333,19		Cuentas y Documentos por Pagar No Corri	22.516,66	-
	Saldo al Final del Periodo	53.816,53		BANCOS	-	22.516,66
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>(22.516,66)</u>		TOTAL	<u>(22.516,66)</u>	<u>22.516,66</u>