



**SUPPLYLSCOM CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**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 Moreno.

**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 2018, 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		NOTA	DEMOSTRACION CONTABLE		
DETALLE			CUENTAS	DEBE	HABER
<b>Cuanto se recibió en efectivo de los clientes?</b>		<b>1</b>	<b>EFECTO CONTABLE</b>		
<b>Ventas totales en el Estado de Resultados</b>	<b>322,549.66</b>		Cuentas por Cobrar	322,549.66	-
<b>Variación en Cuentas por Cobrar</b>			Cuenta de Resultados	-	322,549.66
Por Cobrar al inicio del periodo	92,042.67		Cuentas por Cobrar	-	400,846.91
Por Cobrar al final del periodo	<u>13,745.42</u>		<b>BANCOS</b>	400,846.91	-
<b>Efectivo recibido de los clientes:</b>	<b><u>400,846.91</u></b> →	→	<b>TOTAL</b>	<b><u>723,396.57</u></b>	<b><u>723,396.57</u></b>

DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
<b>Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar?</b>		<b>2</b>	<b>EFECTO CONTABLE</b>		
<b>Variación en Otras Cuentas por Cobrar</b>			Otras Cuentas por Cobrar	5,978.61	-
Por Cobrar al inicio del periodo	5,678.78		<b>BANCOS</b>	-	5,978.61
Por Cobrar al final del periodo	<u>11,657.39</u>		<b>TOTAL</b>	<b><u>5,978.61</u></b>	<b><u>5,978.61</u></b>
<b>Efecto neto en el Flujo de Caja</b>	<b><u>(5,978.61)</u></b> →	→			

DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
<b>Variación Provisión Cuentas Incobrables</b>		<b>3</b>	<b>EFECTO CONTABLE</b>		
<b>ANÁLISIS</b>			Cuenta de Resultados	-	-
<b>Provisión Registrada en el Gasto</b>			<b>BANCOS</b>	-	-
Baja de cuentas por cobrar con provisión(DATO)	<u>-</u>		Provisión Cuentas Incobrables	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>En este caso debemos apoyarnos de los Mayores de Contabilidad</b>			<b>TOTAL</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
<b>Inventarios (Nota)</b>		<b>4</b>	<b>EFECTO CONTABLE</b>		
<b>Cambio de Ventas del Estado de Resultados</b>	<b>(95,114.74)</b>		Cuenta de Resultados	95,114.74	-
	<u>(95,114.74)</u>		<b>Inventarios</b>	-	95,114.74
<b>Variación en Inventarios</b>			<b>Inventarios</b>	101,708.09	-
Saldo al Inicio del Periodo	13,054.57		<b>Proveedores por Pagar</b>	-	101,708.09
Saldo al Final del Periodo	<u>19,647.92</u>		<b>Proveedores por Pagar</b>	154,890.28	-
	<u>(6,593.35)</u>		<b>BANCOS</b>	-	154,890.28
	<u>(101,708.09)</u>		<b>TOTAL</b>	<b><u>351,713.11</u></b>	<b><u>351,713.11</u></b>
<b>Variación en Proveedores</b>					
Saldo al Inicio del Periodo	72,638.66				
Saldo al Final del Periodo	<u>19,456.47</u>				
	<u>(53,182.19)</u>				
<b>Efecto neto en el Flujo de Caja</b>	<b><u>(154,890.28)</u></b> →	→			

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
<b>9</b>	<b>(-)Depreciación acumulada</b>	<b>9</b>	<b>EFECTO CONTABLE</b>		
	<b>Gasto y Costo de la Depreciación</b>		Cuenta de Resultados	3,294.20	-
	Venta de activo (DATO CONTABLE)		Depreciación Acumulada	-	3,294.20
	<b>NETO VARIACION</b>		<b>TOTAL</b>	<b><u>3,294.20</u></b>	<b><u>3,294.20</u></b>
	<u>3,294.20</u>				
	La baja de la depreciación acumulada se registra en el Diario Anterior				



NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
18	Obligaciones con Instituciones Financieras	9.988,66	18	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	3.594,49		Obligaciones con Instituciones Financieras	-	9.988,66
	Saldo al Final del Periodo	13.583,15		BANCOS	9.988,66	-
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>9.988,66</u>		TOTAL	<u>9.988,66</u>	<u>9.988,66</u>

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
19	Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar	(2.909,77)	19	EFEECTO CONTABLE		
	Aválites	US\$		Cuentas de Resultados	222.084,63	-
	Gasto de Administración y Ventas	222.084,63		Gastos Acumulados a Pagar	-	222.084,63
	Menos Provisiones- No es efectivo	-		Gastos Acumulados a Pagar	224.994,40	-
		<u>222.084,63</u>		BANCOS (Efecto de Proveedores)	-	224.501,23
	Variación en Pasivos Acumulados			Bancos 15% Trabajadores *	-	93,17
	Saldo al Inicio del Periodo	19.053,71		Bancos 22% Impuesto Renta *	-	-
	Saldo al Final del Periodo	16.143,94		TOTAL	<u>447.079,03</u>	<u>447.079,03</u>
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>224.994,40</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	(15.768,76)	20	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	53.816,53		Cuentas y Documentos por Pagar No Corrie	15.768,76	-
	Saldo al Final del Periodo	38.047,77		BANCOS	-	15.768,76
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>(15.768,76)</u>		TOTAL	<u>(15.768,76)</u>	<u>15.768,76</u>

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
21	Obligaciones con Instituciones Financieras	6.000,00	21	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	-		Obligaciones Bancarias	-	6.000,00
	Saldo al Final del Periodo	6.000,00		BANCOS	6.000,00	-
	Neto afectado al Flujo de Caja	<u>6.000,00</u> -->		TOTAL	<u>6.000,00</u>	<u>6.000,00</u>

**FINANCIAMIENTO - CUENTAS PATRIMONIALES**

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
0	Capital Suscrito o asignado	-	0	EFEECTO CONTABLE		
	Aumento de Capital			Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	Saldo al Inicio del Periodo	5.000,00		Capital Suscrito	-	-
	Saldo al Final del Periodo	5.000,00		TOTAL	-	-
	No hay efecto en el Flujo de Caja	<u>-</u> -->				

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
24	Reserva Legal	-	24	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo	1.335,69		Utilidades acumuladas	-	-
	Saldo al Final del Periodo	1.335,69		Reserva Legal	-	-
	No hay efecto en el Flujo de Caja	<u>-</u> -->		TOTAL	-	-



SupplyLS

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
25	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores (2.935,58)	25	EFEECTO CONTABLE		
	Ganancia acumulada Año Anterior (37.692,98)		Ganancia acumulada	2.935,58	
	Ganancia del año anterior (527,94)		Reserva Legal	-	-
	Ganancia Acumulada este año 35.285,34		Reservas Facultativas	-	-
	Transferencia a Reserva Legal -		BANCOS	-	2.935,58
	Transferencia a Reserva Facultativa -		TOTAL	2.935,58	2.935,58
	Neto afectado al Flujo de Caja <u>(2.935,58)</u>				
	<p>Como vemos en este ejemplo, se requiere un mayor análisis de las cuentas, podemos recurrir a los mayores de la contabilidad o analizar con los saldos del Balance. Hemos concluido que se declara un Dividendo a favor de los Socios.</p>				