



SUPPLYLSCOM CÍA. LTDA.
ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

SUPPLYLSCOM CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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.



SUPPLYLSCOM CÍA. LTDA.
ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

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.



SUPPLYLSCOM CIA. LTDA. ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

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		DEMOSTRACIÓN CONTABLE		
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	HABER
1	Cuanto se recibió en efectivo de los clientes?	1	EFFECTO CONTABLE	
	Ventas totales en el Estado de Resultados 138.275,59		Cuentas por Cobrar 138.275,59	
	Variación en Cuentas por Cobrar		Cuenta de Resultados	138.275,59
	Por Cobrar al inicio del periodo 13.745,42		Cuentas por Cobrar	124.961,25
	Por Cobrar al final del periodo 27.059,76 (13.314,34)		BANCOS	124.961,25
	Efectivo recibido de los clientes: 124.961,25 →		TOTAL	243.236,84

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
2	Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar 1.248,85	2	EFFECTO CONTABLE		
	Variación en Otras Cuentas por Cobrar		Otras Cuentas por Cobrar		1.248,85
	Por Cobrar al inicio del periodo 11.657,39		BANCOS	1,248,85	
	Por Cobrar al final del periodo 10.417,34		TOTAL	1,248,85	1,248,85
	Efecto neto en el Flujo de Caja 1,248,85 →				

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
4	Inventarios (Nota) 16.351,86	4	EFFECTO CONTABLE		
	Costo de Ventas del Estado de Resultados (49.193,86)		Cuenta de Resultados	49.193,86	
	Variación en Inventarios		Inventarios		49.193,86
	Saldo al Inicio del Periodo 19.647,92		Inventarios	32.842,00	
	Saldo al Final del Periodo 3.296,06 16.351,86		Proveedores por Pagar		32.842,90
	(32.842,00)		Proveedores por Pagar	46.561,50	
	Variación en Proveedores		BANCOS		46.561,30
	Saldo al Inicio del Periodo 19.456,47		TOTAL	128.597,36	128.597,36
	Saldo al Final del Periodo 5.736,97 (13.719,50)				
	Efecto neto en el Flujo de Caja (46.561,50) →				



SUPPLYLSCOM CÍA. LTDA.

ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN - ACTIVOS NO CORRIENTES					
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
8	Propiedad planta y equipo - neto 24.919,89 Venta de PPE Adquisiciones PPE OJO DATOS MANUALES OBLIGADOS CON LOS MAYORES 24.919,89 En el caso de ventas de activos fijos analizar con MAYORES (*) Dato de la contabilidad	8	EFFECTO CONTABLE Bancos (Venta del Activo) Activos Fijos costo (Venta Activo) Depreciación Acumulada (nota7) Pérdida en venta de activo Utilidad en venta de Activos Activos Fijos Costo (Adquisición) Bancos (Compra de Activos) Suplemento Por Revaluación Terreno TOTAL		

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN-PASIVOS CORRIENTES					
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
11	Obligaciones con Instituciones Financieras (7.968,69) Saldo al Inicio del Periodo 13.583,15 Saldo al Final del Periodo 5.614,46 Efecto neto en el Flujo de Caja (7.968,69)	11	EFFECTO CONTABLE Obligaciones con Instituciones Finan BANCOS TOTAL	7.968,69 - 7.968,69	- 7.968,69 7.968,69

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
12	Obligaciones Acumuladas sueldos y otras cuentas pa (4.864,35) Análisis Gasto de Administración y Ventas 85.752,69 Menos Provisiones-No es efectivo(PT) 85.752,69 Variación en Pasivos Acumulados Saldo al Inicio del Periodo 16.452,33 Saldo al Final del Periodo 11.588,00 4.864,35 Efecto neto en el Flujo de Caja 90.617,04 ->	12	EFFECTO CONTABLE Cuentas de Resultados 85.752,69 Gastos Acumulados a Pagar 85.752,69 Gastos Acumulados a Pagar 90.617,04 BANCOS (Efecto de Proveedores) Bancos 15% Trabajadores * (308,41) Bancos 22% Impuesto Renta * TOTAL	176.369,73	90.925,45 176.369,73

* Corresponde al ejercicio 20X1, pagado en abril del 20X2

FINANCIAMIENTO-PASIVOS LARGO PLAZO					
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
13	Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes (13.450,03) Saldo al Inicio del Periodo 38.047,77 Saldo al Final del Periodo 24.597,74 Efecto neto en el Flujo de Caja (13.450,03)	13	EFFECTO CONTABLE Cuentas y Documentos por Pagar No C BANCOS TOTAL	13.450,03 - (13.450,03)	- 13.450,03 13.450,03

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
15	Obligaciones con Instituciones Financieras (2.000,00) Saldo al Inicio del Periodo 6.000,00 Saldo al Final del Periodo 4.000,00 Neto afectado al Flujo de Caja (2.000,00) ->	15	EFFECTO CONTABLE Obligaciones Bancarias BANCOS TOTAL	2.000,00 - 2.000,00	- 2.000,00 2.000,00



SUPPLYLSCOM CÍA. LTDA.

ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

FINANCIAMIENTO - CUENTAS PATRIMONIALES

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
19	Reserva Legal	19	EFFECTO 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		TOTAL	-	-

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
20	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores 308,41	20	EFFECTO CONTABLE		
	Ganancia acumulada Año Anterior (35.285,34)		Ganancia acumuladas	-	-
	Ganancia del año anterior (1.439,27)		Reserva Legal	-	-
	Ganancia Acumulada este año 37.033,02		Reserva Facultativa	-	-
	Transferencia a Reserva Legal		BANCOS	308,41	-
	Transferencia a Reserva Facultativa		TOTAL	308,41	-
	Neto afectado al Flujo de Caja 308,41				
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 datos del Balance. Hemos concluido que se declara un Dividendo a favor de los Socios.					