

SUMICODI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012

NOTA 1.- Norma General de Revelaciones.-

La Compañía SUMINISTROS COMERCIAL DISTRIBUCION SUMICODI CIA.LTDA.. con número de expediente 18707 y RUC No. 1790986683001 , domiciliada en la ciudad de Quito, Calle Acuña No. 107 e Inglaterra, se constituyó con escritura Pública otorgada el 5 de octubre de 1989, ante el Notario Cuarto del cantón Quito, Dr. Edmundo Cueva Cueva e inscripto en el Registro Marcantil el 22 de noviembre de 1989. El objeto social comercialización de artículos de oficina y partes de computación .

NOTA 2.- Principales Políticas y Prácticas Contable:

- a) Sistema Contable.- La contabilidad y los estados financieros se ciñen a las normas internacionales de información financieras para PYMES y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, según las resoluciones de la Superintendencia de Compañías.
- b) Unidad Monetaria.- De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los estados financieros es el dólar americana.
- c) Deudores.- La cartera de clientes corresponde a una gama de clientes que realizan los pedidos que desean compras (ventas bajo pedidos), existe un crédito máximo de 60 días desde la entrega del producto, por tanto no existen provisiones.
- d) Existencias.- La mercadería que está disponible para la venta se valora al menor , en este caso al costo porque no amerita el VNR.
- e) Propiedad, Planta y Equipo.- El registro contable se registra al costo de adquisición. La depreciación se realiza en base al método línea recta. Los gastos de mantenimiento que se realiza se registra al gasto.
- f) Los Activos Diferidos.- son los gastos que se efectuó al inicio de la Compañía y se amortiza como determina la normativa tributaria.
- g) La Valorización.- Para la cuenta PPE , como empresa Pymes, el reconocimiento inicial es al costo de adquisición, no hay revalorización.
- h) Provisiones al Impuesto a la Renta.- se realiza al respectivo porcentaje del gravable (23%).



- i) Obligaciones Laborales.- Este pasivo corresponde a las obligaciones legales que determina el Código de Trabajo.
- j) Reconocimiento de Ingresos y Egresos.- Los ingresos y gastos se contabiliza por el sistema de causación.

NOTA 3.- Efectivo y equivalente de Efectivo.-

La cuenta asciende a la cantidad de: \$ 42.842,88 , conformado así:

Caja Chica \$ 300,00 Bancos \$ 42.039,69 y u Fondo Rotativo \$ 503,19

NOTA 4.- Deudores.- El valor de \$ 24.564,56:

Toda la gama de clientes que realizan los pedidos de mercaderías que representan un 60% a crédito de no más de 60 días(no tenemos cuentas incobrables).

NOTA 5.- Créditos Fiscales Corrientes, es valor \$ 71.445,78

Así: C. F. impuesto a la renta \$ 25.395,67 y C.F. por IVA \$ 46.050,11.

NOTA 6.- La cuenta inventarios de \$ 7932,20 corresponden a: tonner, útiles de oficina. Las adquisiciones que realiza la Compañía hace en base a los pedidos que solicitan los clientes. No existen deterioro de inventarios, las pruebas de valoración es el método promedio ponderado y su medición es al costo(no existe el VNR).

NOTA 7.- La cuenta Propiedad, Planta y Equipo es de \$33.283,80 , y está conformado:

Muebles y Enseres de Oficina \$ 6.820,00, Vehículos \$ 26.463,80.

NOTA 8.- La cuenta de proveedores \$ 39.056,75 corresponden a los proveedores nacionales que nos entregan la mercadería solicitada.

NOTA 9.- La cuenta de Provisiones por Pagar \$ 19.382,95: correspondiente al fisco \$ 7.055,42 y al personal de la empresa \$ 12.327,53 según las leyes laborales vigentes.

NOTA 13.- La cuenta Capital Social es de \$ 400,00, conformado por: Mora Yerovi Fabiola con \$ 334,00 , Toledo Mora Ximena con \$ 333,00 y Toledo Mora Roberto \$ 333,00

NOTA 14.- La cuenta Ingresos ordinarios \$ 1'503.712,88 por facturas emitidas en concepto de venta a la gama de clientes que tiene la empresa, especialmente vendido a través de compras públicas.

NOTA 15.- La cuenta Costo de Ventas, corresponde a: \$ 1'349.239,78

NOTA 16.- La Gastos Generales es el valor de \$ 118.384,01

Sueldos y salarios \$ 37.259,98, Honorarios Profesionales \$ 2.400,00, Mantenimiento y reparaciones \$ 9.843,21 , Consumo de combustible \$ 4.799,26, Suministros y materiales \$ 9.189,68, servicios de transporte

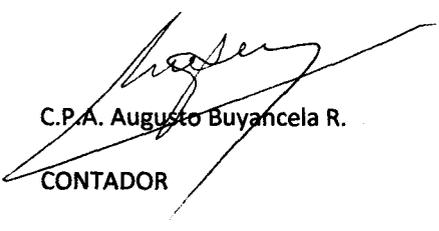


\$ 1.734,95, Gastos comisiones y otros \$ 25.911,62 Servicios bancarios \$ 2.345,26, Seguros pagados \$ 11.882,26 , Impuestos y otros \$ 3.003,08, Gastos depreciaciones \$ 2.716,20, Pago Servicios Básicos 7.298,51

NOTA 15.- El estado de flujo de efectivo, refleja un efectivo por actividades de operación \$ 61.678,31.

NOTA 16.- El estado de cambio en el patrimonio, significa un matrimonio de \$ 121.629,52, cual indica una variabilidad del 24% con respecto al año anterior.

Atentamente,



C.P.A. Augusto Buyancela R.

CONTADOR

