

SUMINISTROS COMERCIAL DISTRIBUCION SUMICODI CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017

NOTA 1.- Norma General de Revelaciones.-

La Compañía SUMICODI CIA.LTDA., con el número de expediente 18707 y RUC No. 1790986683001, domiciliada en la ciudad de Quito, Calle Acuña Nº 197 e Inglaterra, Bloque 2H814, se constituyó con escritura pública otorgada el 05 de octubre del 1989, ante el Notario Cuarto del Cantón Quito, Dr. Edmundo Cueva Cueva e inscrito en el el Registro Mercantil el 22 de noviembre del 1989. El objeto social comercialización de artículos de oficina y parte 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.- no existen provisiones.
- d) Existencias.- Las existencias de los productos son vendidos inmediatamente, porque todos los productos que se compra son despachados a los proyectos que se ha adjudicado.
- e) Propiedad, Planta y Equipo.- El registro contable se realiza al costo de adquisición. La depreciación se elabora 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
- 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: \$ 77.709,86, conformado así:

Caja- Chica \$ 300,00 Bancos \$ 76.909,86 y un Fondo Rotativo \$ 500,00

NOTA 4.- Deudores.- El valor de \$ 133.501,16;

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

NOTA 5.- Créditos Fiscales Corrientes, es valor \$ 31.250,58

Así: C:F. del I.R. \$ 34.125,20

NOTA 6.- La cuenta inventarios de \$ 1.648,12 corresponden a: útiles de oficina. Las adquisiciones que realiza la compañía envase 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).

Otros Activos Corrientes \$2.390,66

NOTA 7.- La cuenta Propiedad, Planta y Equipo: \$ 15.775,80 y esta conformado:

Muebles Y Enseres de oficina \$ 6.820,00, Vehiculos \$ 8.955,80

NOTA 8,- La cuenta de proveedores \$ 38.955,56 corresponden a los proveedores Nacionales que no entregan la mercadería solicitada.

NOTA 9.- La cuenta de Provisiones por Pagar \$ 35.396,14, correspondiente al fisco \$ 2.130,89, prestamos bancarios \$ 28.950,00 y al personal de la empresa \$ 4.315,25 según la leyes laborales vigentes.

NOTA 13- La cuenta Capital Social es de \$ 400,00, conformado por: Toledo Mora Ximena con \$ 133,00, Toledo Mora Roberto \$ 133,00 y Mora Yerovi Fabiola 134,00.

NOTAS 14.- La cuenta ingresos ordinarios \$ 541.484,04 por facturas emitidas en concepto de venta a la gama de clientes que tiene la empresa.

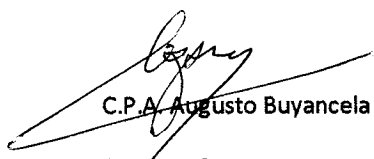
NOTA 15.- La cuenta costo de ventas, corresponde \$ 381.488,09

NOTA 16.- Los Gastos generales es el valor de \$ 151.513,56

NOTA 15.- El estadco de flujo de efectivo, refleja un efectivo por actividades de operación \$ -28.877,25.

NOTA 16.- El estado de cambio en el patrimonio, significa un patrimonio de \$ 190.799,10.

Atentamente,



C.P.A. Augusto Buyancela R.
CONTADOR