

VALVEC SUPPLY Cía. Ltda.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía VALVEC SUPPLY CIA. LTDA, con RUC 1792635454001, con domicilio en la ciudad de Quito, fue constituida el 02 de Diciembre de 2015, ante el Doctor. Juan Carlos Morales Lasso, Notario Vigésimo Quinto del cantón Quito, con un capital social suscrito de USD \$ 1500,00, dividido en 1500 participaciones sociales, indivisibles por un valor de un dólar cada una.

El objeto social principal de la compañía VALVEC SUPPLY CIA. LTDA, la compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 Ciiu; otras actividades profesionales científicas y técnicas, así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes /servicios, comercialización, almacenamiento, exportación, industrialización, explotación, distribución, investigación y desarrollo, reciclaje, importación de la actividad antes mencionada para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS EN EL AÑO 2017

a. REGISTROS CONTABLES

Los registros contables de VALVEC SUPPLY CIA. LTDA. se realizan en dólares, moneda de curso legal en el país. Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Organismo encargado del control y vigilancia de las compañías constituidas en el país. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Aplicando dichas políticas, normas y principios, la compañía ha preparado los siguientes estados financieros: Balance General con Notas Aclaratorias, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de cambios en el Patrimonio.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se reconocen y registran en su valor neto, esto es que no se consideran recargos por ningún concepto.

La provisión para incobrables se la calcula y registra de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y a lo dispuesto en el Art. 28, numeral 3 del Reglamento correspondiente.

c. VALUACIÓN DE LOS INVENTARIOS

La Empresa utiliza el sistema de control de mercaderías denominado permanencia de Inventarios, y su método de valoración es Promedio Ponderado.

d. 15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES

El 15% a favor de los trabajadores como participación de las utilidades del periodo, se las registra en el balance general dentro del pasivo a corto plazo y se las cancela en el siguiente periodo, de acuerdo a lo dispuesto con las leyes ecuatorianas.

e. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad a lo establecido en La Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía calcula el 25% sobre las utilidades gravables y lo registra con cargo a los resultados del periodo dentro del pasivo a corto plazo y se lo cancela en el siguiente periodo.

f. RESERVAS

Los Estatutos de la compañía, en el Art. Vigésimo Noveno, disponen el cálculo del 10% de las utilidades líquidas destinado al Fondo de Reserva Legal, hasta alcanzar el 50% del capital social.

VALVEC SUPPLY Cia. Ltda.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA N° 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Esta cuenta agrupa los valores disponibles que la Compañía mantiene en Caja Chica, Caja general y en cuentas bancarias, y se presenta de la siguiente manera:

BANCO PRODUBANCO	1.179,06
BANCO EXTERIOR	1.500,00
SALDO SEGÚN BALANCE	2.679,06

NOTA N° 4. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye los valores pendientes de cobro a los clientes de la Compañía, por concepto de venta de productos a crédito, menos la provisión acumulada para incobrables.

CLIENTES NACIONALES	42.520,86
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	-
SALDO DE CUENTAS POR COBRAR	42.520,86
PROVISION INCOBRABLES	(694,13)
SALDO SEGÚN BALANCE	41.826,73

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se registran los valores pendientes de cobro a varias personas o empresas relacionadas con el giro del negocio, de acuerdo al siguiente detalle:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.487,58
INVERSIONES	651,50
GARANTIAS POR COBRAR	200,00
SALDO SEGÚN BALANCE	5.339,08

NOTA N° 6. INVENTARIO DISPONIBLE PARA LA VENTA

En esta cuenta se refleja el valor del inventario de productos existentes y disponibles para la venta. El método de valoración empleado en el control del inventario es el de promedio ponderado.

INVENTARIO DE MERCADERIAS	17.278,34
IMPORTACIONES EN TRANSITO	44.818,80
SALDO SEGÚN BALANCE	62.097,14

VALVEC SUPPLY Cía. Ltda.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA N° 7. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se registran los valores correspondientes al anticipo del impuesto a la renta, y se desglosa de la siguiente manera:

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	<u>5.037,10</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>5.037,10</u>

NOTA N° 8. OBLIGACIONES COMERCIALES

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los proveedores locales a corto plazo.

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	<u>(55.663,02)</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(55.663,02)</u>

NOTA N° 9. OBLIGACIONES FISCALES

En este rubro se registran las obligaciones pendientes de pago que la Compañía mantiene con el SRI al 31 de Diciembre de 2017 de acuerdo al siguiente desglose:

IMPUESTOS POR PAGAR IVA	(61,38)
IMPUESTO POR PAGAR RENTA	-
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	(6.810,42)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(6.871,80)</u>

NOTA N° 10. OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta presenta los valores de los aportes y préstamos al IESS, de acuerdo al siguiente detalle:

APORTES IESS	(540,00)
FONDOS DE RESERVA	(208,33)
PRESTAMOS IESS	<u>(681,00)</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(1.429,33)</u>

VALVEC SUPPLY Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA N° 11. OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se registran las obligaciones Patronales que mantiene la Compañía con el personal, de acuerdo al siguiente detalle:

SUELDOS POR PAGAR	
DECIMO TERCERO POR PAGAR	(2.374,99)
DECIMO CUARTO POR PAGAR	(152,50)
UTILIDAD TRABAJADORES	(4.807,36)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(7.334,85)</u>

NOTA N° 12. ANTICIPO CLIENTES

En este rubro se registran las obligaciones de clientes de anticipos por facturar que mantiene la Compañía con el siguiente detalle:

SEDEMI	(17.203,80)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(17.203,80)</u>

NOTA N° 13. CAPITAL

Este rubro demuestra el Capital suscrito y pagado por los socios de la Compañía, de acuerdo al siguiente detalle:

PAOLA ALMEIDA	(500,00)
ESTEBAN ALMEIDA	(500,00)
ESTEBAN ZURITA	(500,00)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(1.500,00)</u>

NOTA N° 14. RESERVA LEGAL

En este rubro se demuestra el valor correspondiente a la Reserva Legal acumulado a la fecha de presentación del balance

RESERVA LEGAL	(2.699,79)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(2.699,79)</u>

VALVEC SUPPLY Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA N° 15. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

En esta cuenta se registran resultados acumulados de ejercicios anteriores, pendientes de distribuir a los accionistas.

Utilidades no distribuidas	(7.395,54)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(7.395,54)</u>

NOTA N° 16. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los valores que la Compañía vende a sus clientes al contado ya crédito durante este periodo:

VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	(477.687,30)
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(477.687,30)</u>

NOTA N° 17. COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

En esta cuenta se registran los costos en que incurrió la Compañía para comprar el inventario que fue vendido durante el periodo 2015

INVENTARIO INICIAL	16.984,16
COMPRAS LOCALES	-
IMPORTACIONES	<u>392.749,87</u>
DISPONIBLE PARA LA VENTA	409.734,03
INVENTARIO FINAL	17.278,34
COSTO DE SERVICIOS	<u>-</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>392.455,69</u>

NOTA N° 18. GASTOS OPERACIONALES

En este grupo se registra el valor de los gastos realizados durante el periodo 2014 tanto administrativos como de ventas dentro del giro del negocio, conforme se desglosa a continuación:

GASTOS DE VENTAS	Anexo 08	<u>50.724,97</u>
SALDO SEGÚN BALANCE		<u>50.724,97</u>

VALVEC SUPPLY Cía. Ltda.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA N° 19. INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS MISCELANEOS	<u>(208,48)</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>(208,48)</u>

NOTA N° 20. GASTOS NO OPERACIONALE

GASTOS FINANCIEROS	1.557,49
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>1.557,49</u>