

INSUPPLY CIA. LTDA.
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en miles de dólares)

ESTADOS FINANCIEROS

INSUPPLY CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Dólares Americanos)



ACTIVOS	31/12/2019	31/12/2018
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y bancos	8.984,24	3.146,07
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	24.878,06	30.372,91
Inventarios	27.787,03	2.219,00
Impuestos por crédito tributario	820,48	
Otros activos financieros		
Otros activos	313,74	
Total activos corrientes	62.783,55	35.737,98
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad planta y equipo	9.984,33	547,29
Otros activos	-	
Total activos no corrientes	9.984,33	547,29
TOTAL ACTIVOS:	72.767,88	36.285,28
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES:		
Préstamos	8.530,60	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	19.887,66	-
Pasivos por impuestos corrientes	809,08	-
Total pasivos corrientes	29.227,34	
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas por pagar	41.774,50	29.484,21
Pasivos por impuestos corrientes	-	
Pasivos por impuestos diferidos	-	
Total pasivos no corrientes	41.774,50	29.484,21
TOTAL PASIVOS:	71.001,84	29.484,21
PATRIMONIO:		
Capital social	400,00	400,00
Reservas	204,02	
Otros Resultados Integrales		
Utilidades Acumuladas	1.110,13	
Utilidad del año	51,89	6.401,07
TOTAL PATRIMONIO:	1.766,04	6.801,07
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO:	72.767,87	36.285,28

INSUPPLY CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en Dólares Americanos)



	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
INGRESOS	160.387,99	64.386,11
COSTOS DE VENTAS	100.392,87	(47.970,81)
MARGEN BRUTO	59.995,12	
Gastos de administración	6.728,35	(1.378,18)
Gastos de ventas	52.497,67	(8.449,77)
Costos financieros	717,21	(186,28)
Otros ingresos, neto		
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	51,89	6.401,07

NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Naturaleza de las actividades

La empresa INSUPPLY CIA. LTDA. Fue creada 13 de agosto de 2018 mediante escritura pública 20191701017P01767 de la Notaría Décima séptima del Cantón Quito con una duración hasta el 13 de agosto del 2048, está ubicada en la Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: QUITO DISTRITO METROPOLITANO Barrio: COTOCOLLAO Calle: AVENIDA OCCIDENTAL Numero:N70-384 Intersección: MIGUEL CARRION Manzana: S/N Conjunto: CONJUNTO CONDADO PLAZA TORRE A Bloque: S/N Edificio: CONJUNTO CONDADO PLAZA TORRE A Piso: 1 Carretero: S/N Kilometro, cuya actividad es VENTA AL POR MAYOR DE INSTRUMENTOS, MATERIALES MÉDICOS Y QUIRÚRGICOS, DENTALES Y ARTÍCULOS ORTOPÉDICOS.; así como también podrá ejecutar las actividades complementarias: VENTA AL POR MAYOR DE EQUIPO MÉDICO Y EQUIPO DE LABORATORIO.VENTA AL POR MENOR DE INSTRUMENTOS Y APARATOS MEDICINALES Y ORTOPÉDICOS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS.

Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se prepararon de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al grupo de Pequeñas empresas. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de

proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también acompaña estos estados con un estado comparativo de gastos de funcionamiento.

Están presentados en dólares americanos (U.S.D) del país que es la moneda de funcional de la compañía. Se informa además que no se puede hacer una comparación real ya que la empresa empezó sus operaciones en agosto de 2018 y 2019 es información de periodo completo.

INGRESOS

Los Ingresos se reconocen a través de la venta de los productos realizados, estos productos son adquiridos a productores o distribuidores al por mayor. No se puede hacer una comparación anual ya que la empresa empezó sus operaciones en agostos del 2018, lo que se puede informar es que se manejó una rentabilidad de más o menos el 37% rentabilidad, con respectos al costo de adquisición del producto para la venta.

COSTO DE VENTAS

Este corresponde al valor del bien adquirido, a esto se suma los costos para administración, distribución y venta del producto.

En este periodo se pudo evidenciar a los altos gastos de administración y gastos de distribución y venta que se tuvo para la venta de los artículos. La cual se revisó que corresponden en mayor porcentaje a la movilización en taxis y alquileres de vehículos para la entrega de productos, por tal razón se opta por la compra de un vehículo y se espera que los costos del próximo año disminuyan y generen mayor rentabilidad.

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
Concepto	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Gastos de administración	6.728,35	(1.378,18)
Gastos de ventas	52.497,67	(8.449,77)
TOTAL	59.226,02	(9.827,95)

CUENTAS DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
<u>ACTIVOS</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
ACTIVOS CORRIENTES:	-	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	24.878,06	30.372,91

Resumen a lo que corresponde esta cuenta, se procedió con recuperación de cartera y se entregó ciertos anticipos.

<u>ACTIVOS</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Cuentas por cobrar clientes	30.372,91	16.473,66
Anticipo Proveedores de servicios		1.100,59
Anticipo Honorarios socios		7.303,81
TOTAL	30.372,91	24.878,06

INVENTARIOS

Se procedió a la compra de inventarios para tener en stock por tal razón incrementa la cuenta de inventarios.

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
<u>ACTIVOS</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Inventarios	27.787,03	2.219,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este el valor de propiedad, planta y equipo aumenta ya que se procede a la adquisición de un vehículo Fiat Fiorino con placa la misma que es equipada para la distribución de los productos. Para esta adquisición se procede a hacer uso de la reinversión de utilidades de año 2018 por \$ 4489, 89 y la diferencia con un préstamo realizado al Banco Internacional las misma que utilizado para el pago del vehículo, el vehículo se encuentra ya siendo utilizado por la empresa y ha sido pagado en su totalidad, se encuentra pendiente el traspaso a nombre de la compañía.

El Método de depreciación aplicado es depreciación no acelerada.

Detalle	% Depreciación	Costo	Depreciación acumulada	Valor en libros
Equipo de computación	33%	654,96	224,23	465,31
Muebles y enseres	10%	778,30	74,71	712,93
Vehículos	20%	9.000,00	150,00	8.850,00
Total general		10.433,26	448,93	10.028,23

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
<u>ACTIVOS</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad planta y equipo	9.984,33	547,29

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se realiza un préstamo en la Institución Financiera Banco Internacional el mismo que es utilizado para la compra del vehículo y adquisición de productos para la comercialización.

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
ACTIVOS	31/12/2019	31/12/2018
PASIVOS CORRIENTES:		

Préstamos Banco Internacional	8.530,60	-
-------------------------------	----------	---

Tabla de Amortización de Préstamo

Fecha: 26/09/19		Cronograma del Plan de Pagos		Hora: 08:57:35	
Cuenta...: 01 044 UED 140480206002 044300818				Grac/V.Dis: 00	
Cliente...: 1307206 INUEBY CIA LTDA					
Principal: 10,000.00		Tasa Interés: 22.980000		Período Base: 360	
Apertura.: 25/09/19		Vencimiento: 5/10/20		Tipo Interés: S MSES D.Efecto: 0376	
% Mora P. Extra Con.Ape		Gracia Seguros		Con.Adn.	
Sec	Fecha	Principal	Intereses	Int.Mora Tot.Adici.	GRX Valor Cnta
1	5/11/19	687.17	261.15		948.32
2	3/12/19	782.23	166.09		948.32
3	3/01/20	779.88	168.44		948.32
4	3/02/20	795.28	153.04		948.32
5	3/03/20	819.84	128.48		948.32
6	3/04/20	827.17	121.15		948.32
7	4/05/20	843.50	104.82		948.32
8	3/06/20	863.00	85.32		948.32
9	3/07/20	879.49	68.83		948.32
10	3/08/20	894.56	53.76		948.32
11	3/09/20	912.23	36.09		948.32
12	5/10/20	915.65	18.66		934.31
					Final
Total:		10000.00	1365.83		11365.83

F2=Destble F5=Inicio F7=Salir F18=Ir al Final F19=Plan Adic. F21=Imprimir

CUENTAS POR PAGAR CLIENTES

Por gestiones del gerente se logra tener crédito con los proveedores para el año 2019.

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
ACTIVOS	31/12/2019	31/12/2018
PASIVOS CORRIENTES:		

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	19.887,66	-
---	-----------	---

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Al inicio de las actividades la socia Diana constante otorga un préstamo para la adquisición de productos y para el año 2019 también financia con un valor de \$12290,29 el mismo que es utilizado para el pago a proveedores y pago de nómina no se establece aun la fecha de pago del valor prestado, se estima que será más de un año.

Tiempo de operación	12 meses	4 meses
<u>ACTIVOS</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas por pagar	41.774,50	29.484,21