

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS

2019

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS	NOTAS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Cuentas Por Pagar		
Proveedores	8	2,210.26
Obligaciones Laborales	9	7,431.79
Obligaciones IESS	10	216.00
Impuestos Por Pagar	11	24.17
Otras Cuentas Por Pagar No Relacionadas	12	9650.72
Total de Pasivo Corrientes		<u>19,532.94</u>
Total Pasivos		<u>19,532.94</u>


 Sra. Elsie Vera Andrade >


 Ing. Cpa. Karen Montoya

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	NOTAS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	5,447.76
Cuentas Por Cobrar		
Empleados		
Clientes	4	8,607.30
Impuestos Anticipados	5	400.61
Anticipo a Proveedores	6	31.34
Gastos Anticipados		
Mercadería		
Total de Activos Corrientes		<u>14,487.01</u>
Activos No Corrientes		
Activo Intangibles, neto	7	1,403.34
Total de Activos No Corrientes		<u>1,403.34</u>
Total de Activos		<u>15,890.35</u>


 Srá. Eissie Vera Andrade


 Ing. Cpa. Karen Montoya

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

PATRIMONIO	NOTAS	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Capital Social	13	1,000.00
Aporte para Futura Capitalización	13	1,000.00
Resultados del Ejercicio	13	-5,642.59
Total Patrimonio		<hr/> - 3,642.59
Total Pasivo y Patrimonio		<hr/> 15,890.35 <hr/>


Sra. Elsie Vera Andrade


Ing. Cpa. Karen Montoya

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	Al 31 de diciembre del 2019
Ingresos por operación	14	21,716.75
Costos por servicios Operativos	15	16,523.57
Utilidad Bruta		5,193.18
Gastos de Administración - Ventas y Operación	16	- 10,828.83
Utilidad Operacional		-5,635.65
Gastos Financieros	17	8.57
Otros Ingresos neto		1.63
Perdida del Ejercicio		-5,642.59


 Sra. Elsie Vera Andrade


 Ing. Cpa. Karen Montoya

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A.

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La compañía SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A. se encuentra legalmente constituida el 06 de marzo del 2019, con fecha de inscripción al 13 de marzo del 2019.

Su capital suscrito USD. 1,000.00 con 1000 acciones de USD 1.00.

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, El Oro 6801 y la 39Ava

Con número de RUC 0993184764001; Expediente 313314.

La actividad económica: INTERMEDIARIOS DEL COMERCIO DE PRODUCTOS DIVERSOS; VENTAS AL POR MAYOR DE ACCESORIOS DE VESTIR GUANTES.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A., lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo y en su plena actividad económica, cumpliendo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF PARA LAS PYMES), aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia, a continuación, presentamos un resumen de las políticas contables más importante aplicadas.

2.1 Uso de estimaciones y juicios

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice ciertas estimaciones, juicios y supuestos necesarios e inherentes a la actividad económica de la Entidad que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. En opinión de la Administración, dichas estimaciones y supuestos se han basado en la mejor utilización de la información disponible al momento de la preparación de los estados financieros, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de eventos futuros que se cree son razonables bajo las actuales circunstancias. En opinión de la Gerencia, estas estimaciones se efectuaron sobre la base de

su mejor conocimiento de los hechos relevantes y circunstancias a la fecha de preparación de los estados financieros.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.3 Efectivo y equivalente de efectivo

Constituyen el efectivo disponible en la empresa y saldos de efectivo en bancos del país depositados en cuentas corrientes altamente líquidas, las cuales son de libre disponibilidad.

2.4 Activos y pasivos financieros

2.4.1 Clasificación

La compañía clasifica sus activos y pasivos financieros en las siguientes categorías: "cuentas por cobrar" y "cuentas por pagar", y la misma considera el propósito por el cual fueron adquiridos los activos financieros o contrataron los pasivos. La compañía determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Cuentas por cobrar: representados en el estado de situación financiera por las Cuentas por cobrar a clientes, relacionadas, otros deudores e impuestos por recuperar. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo.

Estos activos se reconocen inicialmente a valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, menos cualquier deterioro el cual se carga contra los resultados del año.

Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses cortados desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. Dichos saldos se presentan al valor nominal el mismo que se aproxima al valor razonable.

Cuentas por pagar: representados en el estado de situación financiera por las obligaciones financieras, cuentas por pagar a proveedores, pasivos acumulados, y otras cuentas por pagar.

Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El período de crédito promedio para la compras de bienes y servicios es de 60 días. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses cortados desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

2.5 Activo fijo

a. Reconocimiento y medición

Los activos fijos son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. Los activos fijos se reconocen como activos si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera confiable; el costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

b. Depreciación

La depreciación de activos fijos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y no considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima que el valor de realización de sus activos fijos al término de su vida útil será irrelevante. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

c. Amortización

En la amortización de los activos intangibles, diferente a la depreciación de activos fijos, no tienen una vida útil definida, por lo que cada empresa deberá determinar la vida útil de

su intangible considerando que ésta debe ser la menor entre la vida útil estimada y la duración de su respaldo legal

2.6 Obligaciones Laborales

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, extrabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales, convenciones de trabajo o pactos colectivos

Beneficios de corto plazo: Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldo: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

En esta cuenta se incluye los saldos que tiene la compañía en su cuenta corriente y cuenta de ahorro del Banco de Pichincha al 31 de diciembre del 2019.

Descripción	2019
CUENTA AJORRO BANCO PICHINCHA	1,000.47
CUENTA CORRIENTE BANCO PICHINCHA	4,447.29

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR - Clientes

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad de la empresa que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente. Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales.

Descripción	2019
CLIENTES	8,607.30

Resumido Por Cliente

Fecha Hasta: 31/12/2019

Vendedor	Código Cliente	Cliente	Ciudad	>120	91x120	61x90	31x60	1x30	Por Vencido	Anticipo	Total
SUMIEC	0992611227	FRIGOPESCA CA	GUAYAQUIL	0	0	0	0	3081.37	5525.93	0	8607.3
				0.00	0.00	0.00	0.00	3,081.37	5,525.93	0.00	8,607.30

4. Anexo de Cuentas Por Cobrar Clientes

NOTA 5.- Impuestos Anticipados

Representa los montos de los impuestos pagados antes de su vencimiento real, en este caso las retenciones en la fuente realizadas por los clientes y el crédito tributario del IVA correspondiente a retenciones de IVA realizado por clientes, la compañía al 31 de diciembre del 2019 refleja el siguiente saldo:

Descripción	2019
RETENCIONES EN LA FUENTE	217.35
CREDITO TRIBUTARIO IVA	183.26

Retenciones Clientes

Fecha Desde: 01/01/2019

Fecha Hasta: 31/12/2019

Tipo	Num. Retención	Fecha Retención	Num. Documento	Fecha	Valor Ret. Fuente	% Ret. Fuente	Valor Ret. IVA	% Ret. IVA
FAC	001-002-000007128	02/09/2019	001-001-000010810	02/09/2019	11.25	1.00	135.00	100.00
FAC	001-002-000007247	12/09/2019	001-001-000010811	12/09/2019	11.25	1.00	135.00	100.00
FAC	001-002-000007920	22/10/2019	001-001-000010812	15/10/2019	11.25	1.00	135.00	100.00
FAC	001-002-000008421	12/11/2019	001-001-000010815	06/11/2019	32.73	1.00	392.70	100.00
FAC	001-002-000008408	12/11/2019	001-001-000010817	08/11/2019	31.88	1.00	382.50	100.00
FAC	001-002-000008422	12/11/2019	001-001-000010816	08/11/2019	31.88	1.00	382.50	100.00
FAC	001-002-000008896	29/11/2019	001-001-000010818	26/11/2019	31.13	1.00	373.50	100.00
FAC	001-002-000009105	09/12/2019	001-001-000010819	02/12/2019	31.13	1.00	373.50	100.00
FAC	001-002-000009610	23/12/2019	001-001-000010821	18/12/2019	23.86	1.00	286.35	100.00

FAC	001-002-000009609	23/12/2019	001-001-000010622	18/12/2019	0.83	1.00	9.96	100.00
					217.19		2,606.01	

5. Anexo de Retenciones de Clientes

Mayor Contable

Secuencia	Asiento	Fecha	Año Asiento	Cod. Cuenta	Cuenta Contable	Concepto	Debe	Haber	Saldo Actual	Tipo de Comprobante	Número de Comprobante
1	57	02/09/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000007128	135.00	-	135	RET.RECIBI	001-002-000007128
2	58	12/09/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000007247	135.00	-	270	RET.RECIBI	001-002-000007247
3	158	30/09/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	PROVISION DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	90.00	180	DIARIO	000-000000002
4	69	22/10/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000007920	135.00	-	315	RET.RECIBI	001-002-000007920
5	159	31/10/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	PROVISION DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	131.74	183.26	DIARIO	000-000000002
6	70	12/11/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000008421	392.70	-	575.96	RET.RECIBI	001-002-000008421
7	71	12/11/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000008408	382.50	-	958.46	RET.RECIBI	001-002-000008408
8	72	12/11/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000008422	382.50	-	1341	RET.RECIBI	001-002-000008422
9	161	29/11/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000008896	373.50	-	1714.5	RET.RECIBI	001-002-000008896
10	182	30/11/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	PROVISION DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	1,531.20	183.26	DIARIO	000-000000003
11	162	09/12/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000009105	373.50	-	556.76	RET.RECIBI	001-002-000009105
12	163	23/12/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000009610	286.35	-	843.11	RET.RECIBI	001-002-000009610
13	164	23/12/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	RET.RECIBI 001-002-000009609	9.96	-	853.07	RET.RECIBI	001-002-000009609
14	183	31/12/2019	2019	101050101006	Retención de Clientes Iva 100%	PROVISION DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	669.81	183.26	DIARIO	000-000000002

5.1 Anexo de Mayor Contable Retenciones de Clientes Iva 100%

NOTA 6.- Anticipo a Proveedores

El anticipo a proveedores consiste, en adelantar el pago de una factura, en este caso corresponde a a débitos bancarios realizados por Banco Pichincha que al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes

Descripción	2019
Anticipo a Proveedores	31.34

NOTA 7.- Activos Intangibles

Un activo intangible es definido por su propio nombre, es decir, no es tangible, no puede ser percibido físicamente. El activo intangible es, por tanto, de naturaleza inmaterial, tales como el software adquirido por parte de la compañía para realizar sus registros contables. Se procedió a realizar una amortización del software por un periodo de 5 años de esta manera se establece la vida útil.

Descripción	2019
Software SOLMAK	1,500.00
(-) Amortización Acumulada de Sistema SOLMAK	(96.66)

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Son deudas que posee una empresa a sus acreedores y proveedores como resultado de la adquisición de bienes y servicios. En otras palabras, consiste en una obligación (deuda) que posee una empresa relacionada con la actividad económica de esta. El saldo al 31 de diciembre del 2019 corresponde a pagos de proveedores que no se realizaron en el ejercicio fiscal en curso.

DESCRIPCION	2019
PROVEEDORES	2,210.26

REPORTE DE PROVEEDORES

Código Proveedor	Nombre Proveedor	Razón Social	Ciudad	Cuenta Corriente
0920326691	QUIMBIULCO VERA CARLOS MIGUEL	QUIMBIULCO VERA CARLOS MIGUEL	GUAYAQUIL	3099.82
09932701714	SOLMAK S.A	SOLUCIONES EMPRESARIALES SOLMAK S.A	GUAYAQUIL	150
1790010937	BANCO PICHINCHA	BANCO PICHINCHA C.A.	QUITO	0.44
				3,210.26

Anexo 8 Reporte de Cuentas por Pagar Proveedores Locales

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES

Comprende los pasivos a favor de los trabajadores, en este caso sueldos y beneficios sociales pendientes pagos que al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

Descripción	2019
SUELDOS POR PAGAR	6,752.53
DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR	83.33
DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR	262.64
VACACIONES POR PAGAR	333.29
Total Obligaciones Laborales	7,431.79

NOTA 10.- OBLIGACIONES IEISS

Las obligaciones con el IEISS 31 de diciembre del 2019 corresponde a valores de planillas del mes de diciembre según el número de empleados establecidos hasta el cierre del ejercicio fiscal 2019

Descripción	2019
APORTE PATRONAL 11,15% POR PAGAR	111.50
IECE Y CECAP 1% POR PAGAR	94.50
APORTE PERSONAL 9,45% POR PAGAR	10.00
Total Obligaciones IEISS	216.00

NOTA 11.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar corresponden a valores de retenciones en fuente realizado a proveedores en el mes de diciembre, cuyo saldo es el siguiente

Descripción	2019
IMPUESTO RTE FTE X PAGAR	24.17
Total Impuestos Por Pagar	24.17

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Se consideran partes no relacionadas a todas aquellas empresas o personas naturales con las que tenemos relaciones comerciales, y operaciones de dicha índole, dentro de las cuales no estén involucrados los accionistas o familiares de los mismos.

Descripción	2019
Otras Cuentas por Pagar No Relacionados Alberto Mogrovejo	6,300.72
Otras Cuentas por Pagar No Relacionadas Karen Montoya	3,350.00
Total	9,650.72

NOTA 13.- PATRIMONIO

- **Capital Social**

En este ejercicio económico se aprecia un CAPITAL SOCIAL de \$1000.00

<u>Nombre</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>US\$ Acciones</u>
VERA ANDRADE ELSSIE CARMEN NARCISA	Ecuatoriana	999
ESPINOZA LITARDO JOSE DANIEL	Ecuatoriana	1
		<u>1000</u>

- **Aporte para futura Capitalización**

Los anticipos para futuras capitalizaciones permiten que una sociedad reciba recursos de sus accionistas sin la necesidad de realizar un proceso de emisión y colocación de acciones en el mismo momento. Esto permite que, posterior a su recepción, se tome la decisión de capitalizar o no las sumas entregadas o recibidas. Se recepo un aporte para futura capitalización de parte de la accionista Señora Elssie Vera Andrade.

Descripción	2019
Aporte para Futura Capitalización Elssie Vera	1,000.00
Total	1,000.00

Nota 16.- INGRESOS

Los ingresos generados por la Compañía SUMINISTROS DEL ECUADOR SUMIEC C.A., fueron por un monto de:

401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	21718.38
40101	VENTA DE BIENES	21716.75
4010102	VENTA DE BIENES 12%	21716.75

NOTA 17.- COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Los costos y gastos operacionales generados por la empresa al 31 de diciembre del 2019 corresponden a:

501	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	16,523.57
50201	GASTOS DE VENTA	607.5
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	10,221.33
50203	GASTOS FINANCIEROS	8.57
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		27,360.97

NOTA 18.- EVENTOS SUBSECUENTES

Declaro que las Notas de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 son exactas, razonables y verdaderas.



Sra. Eissy Vera Andrade

Gerente General

C.I # 0910212075



Ing. Karen Montoya D.

Contador

RUC # 0924262181001