



NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

EXPERTSUPPLY CIA LTDA., es una Compañía de Responsabilidad Limitada, constituida bajo la normativa de la Ley de Compañías de la República del Ecuador, mediante escritura pública celebrada el 16 de febrero del 2017 ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito, Dr. Juan Carlos Morales Lasso, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No.1027, del 10 de marzo del 2017.

La actividad de la Compañía es la prestación de servicios mediante la gestión de compras para terceros en general, compra y venta de materiales, equipos eléctricos, de instrumentación, automatización, telecomunicaciones y mecánicos; así como la distribución de materiales y equipos de marcas representadas; asesoría técnica y comercial.

La Compañía tiene su oficina principal para efectos comerciales, sociales y tributarios ubicada en la provincia de Pichincha, cantón Quito, en la Capitán Sandoval OE6-31 y Erazo, a cuatro cuadras del centro comercial aeropuerto.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

a. Preparación de los Estados Financieros

A partir del 16 de febrero del 2017, los estados financieros de la Compañía fueron preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, de acuerdo con las disposiciones contenidas en la Resolución No.08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador. Las NIIF utilizadas en la preparación de estos estados financieros corresponden a la última versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el IASB, de conformidad con el instructivo No.SC.DS.G.09.006 emitido por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el dinero disponible y depósitos a la vista en Instituciones Financieras.

d. Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los Clientes en el curso normal de los negocios, se clasifican como activos corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros

EXPERTSUPPLY CIA. LTDA.

Capitan Sandoval OE6-31 y Tnt. Cabezas

Teléfonos: +593(2) 2551765 / 0999922737 / Quito - Ecuador

e-mail: ventas@expertsupply.com



e. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando al pasivo financiero se da de baja, así como a través del proceso de amortización.

f. Provisión Beneficios Sociales

La Compañía realiza la provisión de los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores y empleados, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

g. Participación de los empleados en las Utilidades

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores, en el periodo 2018 generó utilidad gravable y registró cargos por concepto de provisión participación trabajadores en los resultados del ejercicio.

h. Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables.

i. Patrimonio

El Patrimonio de la Compañía está conformado por: Capital Social, Reserva Legal, resultados acumulados y resultado del ejercicio.

j. Ventas y Costo de Ventas

Los ingresos por ventas y el costo de ventas asociado al ingreso, son reconocidos en resultados, en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los bienes. Adicionalmente el reconocimiento de los costos de los bienes materiales se lo realiza por diferencia de inventarios al final del periodo contable.

NOTA 3. CLIENTES

La cuenta por cobrar "Clientes" corresponde al saldo que la compañía mantiene por sus ventas a nivel nacional y el valor al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

DETALLE	2018
CLIENTES	31.016,52
TOTAL DOLARES	31.016,52



NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS

DETALLE	2018
Crédito Tributario Impuesto a la Renta Años Anteriores	32,03
Retenciones en la fuente del Ejercicio Actual	586,08
TOTAL DOLARES	618,11

NOTA 5. PROVEEDORES

La cuenta "Proveedores" corresponde al saldo que la compañía mantiene pendiente de pago por sus compras de bienes y servicios, su valor al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

DETALLE	2018
Proveedores Nacionales	238,93
TOTAL DOLARES	238,93

NOTA 6. OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

DETALLE	2018
Participación Trabajadores	128,71
Salario Digno	289,36
TOTAL DOLARES	418,07

NOTA 7. OBLIGACIONES FISCALES

La cuenta "Obligaciones Fiscales corresponde a:

DETALLE	2018
Impuesto por Pagar	743,94
TOTAL DOLARES	743,94

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta "OTRAS CUENTAS POR PAGAR corresponde a:

DETALLE	2018
IESS por Pagar	343,16
Sueldos y Salarios	24.515,58
TOTAL DOLARES	24.858,74



NOTA 9. PRESTAMOS ACCIONISTAS POR PAGAR

La cuenta "Préstamos Accionistas por Pagar" corresponde a valores pendientes con los accionistas y su detalle es el siguiente:

DETALLE	2018
Valeria Sanchez	2.809,10
Nathalie Escobar	2.619,55
TOTAL EN DOLARES	5.428,65

NOTA 10. PATRIMONIO

a. Capital Social

El capital social de la compañía es de DOS MIL Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 2.000,00), dividido en dos mil participaciones de 1 dólar de los Estados Unidos de América (USD\$ 1,00) cada una, numeradas del cero cero uno al dos mil (001 al 2.000), constituyéndose en el 100% del capital suscrito por los accionistas que es de un monto total de DOS MIL Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 2.000,00)

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiarse por lo menos el 10% de la utilidad neta del año como reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 40% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

c. Resultados

Los Resultados de la compañía se componen tanto por los resultados acumulados de períodos anteriores como el resultado del ejercicio corriente, luego del pago o la provisión del respectivo impuesto a la renta según sea el caso.

NOTA 11. VENTAS

La cuenta "Ventas" está conformada por:

DETALLE	2018
Ventas de Servicios	30.758,77
TOTAL EN DOLARES	30.758,77

EXPERTSUPPLY CIA. LTDA.

Capitan Sandoval OE6-31 y Tnt. Cabezas
Teléfonos: +593(2) 2551765 / 0999922737 / Quito - Ecuador
e-mail: ventas@expertsupply.com



NOTA 12. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" corresponden a:

DETALLE	2018
Gastos de Personal	29.542,34
Suministros y Materiales	28,00
Honorarios	695,50
Multas	3,36
TOTAL EN DÓLARES	30.269,20

NOTA 13. EGRESOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta está conformada por los gastos incurridos en el manejo de cuentas bancarias y gastos varios que no tienen relación directa con la actividad de la Compañía, su detalle es el siguiente:

Detalle	2018
Gastos Financieros	6,01
Total	6,01

NOTA 14. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Detalle	Valor
Utilidad del ejercicio	483,56
(-)15% Participación Trabajadores	72,53
Más: Gastos no deducibles	3,36
Utilidad gravable	414,39
22% impuesto a la renta causado	91,17
Menos: Anticipo Impuesto a la Renta	0,00
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	618,11
Utilidad después de 15% Trabajadores e Impuesto a la Renta	319,86
Reserva Legal	31,99
Utilidad Neta a Distribuir	287,87



NOTA 15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nathalie Escobar', written over a horizontal line.

GERENTE GENERAL
NATHALIE ESCOBAR

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Valeria Sanchez', written over a horizontal line.

CONTADORA
VALERIA SANCHEZ

EXPERTSUPPLY CIA. LTDA.

Capitan Sandoval OE6-31 y Tnt. Cabezas
Teléfonos: +593(2) 2551765 / 0999922737 / Quito - Ecuador
e-mail: ventas@expertsupply.com