

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2019

NOTA No.- 1 Norma general de revelaciones

**DISTRIBUIDORA SUPRICE.** es una empresa de VENTA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 del 2019

NOTAS No.- 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de **DISTRIBUIDORA SUPRICE** se ciñen a las normas prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresas en el Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

**Propiedades, planta y equipo.** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Obligaciones Laborales** este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos.** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

### NOTA No. 3.- BALANCES

DISTRIBUIDORA SUPRICE

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

dato

1. ACTIVO		1.144.258,7
		1
1.01. ACTIVO CORRIENTE		1.090.044,9
1.01.01.01.01 Caja almacen		5
1.01.01.01.02 Caja chica		52.341,28
1.01.01.02.01 Banco pichincha cta corriente 2100148		89,28
1.01.02.05.02.01 Cuentas por cobrar clientes		216.346,33
1.01.03.06.01 Inventario de mercaderías		301.458,13
1.01.05.01.01 Iva compras		392.586,08
1.01.05.01.03 Credito tributario por adquisiciones		4.842,10
1.01.05.02.01 Retenciones ir credito tributario		4.707,21
1.01.05.03.01 Anticipos pagados de impuesto a la re		21.154,62
		96.519,92
1.02. ACTIVO NO CORRIENTE		54.213,76
1.02.01. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		54.213,76
1.02.01.09.01 Vehiculo , equipos de transporte y eq		57.133,93



1.02.01.12.01	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	
PROPIEDAD		2.920,17

<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>		<b>878.558,91</b>
-----------	---------------	--	-------------------

<b>2.01.</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>300.788,87</b>
--------------	-------------------------	-------------------

2.01.03.01.01	Cuentas por pagar proveedores locales	191.295,59
2.01.07.01.01.01	Iva ventas	8.256,40
2.01.07.01.01.02	Retenciones de iva por pagar	75,93
2.01.07.01.02.01	Retenciones ir por pagar	17.476,52
2.01.07.01.02.03	Retenciones de ir por pagar trabajad	1.536,57
2.01.07.01.02.04	Impuesto a la renta por pagar	44.171,61
2.01.07.03.01	less por pagar	1.364,49
2.01.07.03.02	less prestamos por pagar	438,14
2.01.07.03.03	less fondos de reserva por pagar	258,15
2.01.07.04.01	Sueldos por pagar a empleados	6.214,77
2.01.07.04.02	15% trabajadores	29.700,70

<b>2.02.</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>577.770,04</b>
--------------	----------------------------	-------------------

2.02.02.03.01	Prestamo accionistas	577.770,04
---------------	----------------------	------------

<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>265.699,80</b>
-----------	------------------------	--	-------------------

3.01.01.01	Capital pagado	1.600,00
------------	----------------	----------

<b>3.04.</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>15.748,42</b>
--------------	-----------------	------------------

3.04.01.01	Reserva legal	15.748,42
------------	---------------	-----------

<b>3.06.</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>248.351,38</b>
--------------	------------------------------	-------------------

3.06.01.01	Ganancias acumuladas	124.219,00
------------	----------------------	------------

3.07.01.01	Utilidad del ejercicio	124.132,38
------------	------------------------	------------

**1.144.258,7**

**TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO**

**1**

DISTRIBUIDORA SUPRICE  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

codigo	cuenta	final	
			22.166.92

<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>4,39</b>
-----------	-----------------	--	-------------

	INGRESOS DE ACTIVIDADES	22.166.35
--	-------------------------	-----------

<b>4.1.</b>	<b>ORDINARIAS</b>	<b>3,03</b>
-------------	-------------------	-------------

		22.166.35
--	--	-----------

<b>4.1.01.</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>3,03</b>
----------------	------------------------	-------------

		772.575,0
--	--	-----------

4.1.01.01	Venta de bienes iva 12%	2
-----------	-------------------------	---

		21.393.77
--	--	-----------

4.1.01.02	Venta de bienes iva 0%	8,01
-----------	------------------------	------

<b>4.3.</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>571,36</b>
-------------	-----------------------	---------------

<b>4.3.02.</b>	<b>INTERESES FINANCIEROS</b>	<b>571,36</b>
----------------	------------------------------	---------------

4.3.02.02	Intereses SRI	571,36
-----------	---------------	--------



				21.107,04
				8,59
5.	COSTOS Y GASTOS		1.057.029,	
	Inventario inicial		16	
		20.675,33	20.435,17	
	(*) Compras Netas	0,93	9,29	
		240.151,6		
	(_) Notas de credito	4		
			392.586,0	
	(_) Inventario Final		8	
	(+) Ajustes		7.426,22	
				1.059.875,
				80
	UTILIDAS BRUTA EN VENTAS			

				861.871,1
				1
5.2.	GASTOS EN VENTAS			
5.2.01.10.0			19.593,24	
2	ARRIENDOS BODEGAS		679.340,1	
5.2.01.15.0			5	
1	Transporte en ventas			
5.2.02.01.0	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		80.790,40	
1	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCL FOND		19.681,75	
5.2.02.02.				
5.2.02.02.0				
1	less patronal administrativos	7.962,65		
5.2.02.02.0				
2	less personal administrativos	5.571,75		
5.2.02.02.0				
3	Fondos de reserva administrativos	6.147,35		
5.2.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES AD		10.947,23	
5.2.02.03.0				
1	Decimo tercero administrativos	6.739,57		
5.2.02.03.0				
2	Decimo cuarto administrativos	3.874,33		
5.2.02.03.0				
3	Vacaciones administrativos	208,33		
5.2.02.03.0				
6	Indemnizaciones administrativos	125,00		
5.2.02.08.0				
2	Mantenimiento y reparaciones		2.777,13	
5.2.02.10.0				
1	Comisiones administrativos		714,28	
5.2.02.20.0				
1	Impuestos , Contribuciones y otros		3.957,35	
5.2.02.21.0				
1	Depreciacion Vehiculos		1.533,33	



5.2.02.24.0		
2.01	Suministros y materiales	2.768,21
5.2.02.28.0		
1	Otros gastos administrativos	2.265,79
5.2.02.28.0		
2	Gastos Honorarios	3.900,00
5.2.03.02.0		
1	Comisiones y servicios bancarios	311,74
5.2.03.02.0		
2	Intereses bancarios	16,14
5.2.03.02.1		
1	Comisiones tarjetas de credito	5,15
5.2.04.02.0		
7	Servicios de contabilidad	6.837,14
5.2.04.02.0		
8	Gasto Cuentas Incobrables	7.158,25
5.2.04.02.0		
9	gasto iva	10.891,39
5.2.04.02.5		
9	Gastos no deducibles	8.382,44

198.004,6  
9

UTILIDAD

CONTADORA