

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
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	1.090.044,9
1.01.01.01.01	Caja almacen	52.341,28
1.01.01.01.02	Caja chica	89,28
1.01.01.02.01	Banco pichincha cta corriente 2100148	216.346,33
1.01.02.05.02.01	Cuentas por cobrar clientes	301.458,13
1.01.03.06.01	Inventario de mercaderías	392.586,08
1.01.05.01.01	Iva compras	4.842,10
1.01.05.01.03	Credito tributario por adquisiciones	4.707,21
1.01.05.02.01	Retenciones ir credito tributario	21.154,62
1.01.05.03.01	Anticipos pagados de impuesto a la re	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 PROPIEDADE	2.920,17
2.	PASIVO	878.558,91
2.01.	PASIVO CORRIENTE	300.788,87
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
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	577.770,04
2.02.02.03.01	Prestamo accionistas	577.770,04
3.	PATRIMONIO NETO	265.699,80
3.01.01.01	Capital pagado	1.600,00
3.04.	RESERVAS	15.748,42
3.04.01.01	Reserva legal	15.748,42
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	248.351,38
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
4.	INGRESOS	22.166.92
	INGRESOS DE ACTIVIDADES	4,39
4.1.	ORDINARIAS	22.166.35
		3,03
4.1.01.	VENTA DE BIENES	22.166.35
		3,03
4.1.01.01	Venta de bienes iva 12%	772.575,0
		2
4.1.01.02	Venta de bienes iva 0%	21.393,77
		8,01
4.3.	OTROS INGRESOS	571,36
4.3.02.	INTERESES FINANCIEROS	571,36
4.3.02.02	Intereses SRI	571,36

			21.107,04
			8,59
5.	COSTOS Y GASTOS		
	Inventario inicial	1.057.029,	
		16	
	(*) Compras Netas	20.675,33	20.435,17
		0,93	9,29
		240.151,6	
	(_) Notas de credito	4	
		392.586,0	
	(_) Inventario Final	8	
	(+) Ajustes	7.426,22	
		1.059.875,	
	UTILIDAS BRUTA EN VENTAS		80
			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		80.790,40
1	remuneraciones		
	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		19.681,75
5.2.02.02.	(INCL FOND		
5.2.02.02.0			7.962,65
1	less patronal administrativos		
5.2.02.02.0			5.571,75
2	less personal administrativos		
5.2.02.02.0			6.147,35
3	Fondos de reserva administrativos		
	BENEFICIOS SOCIALES E		10.947,23
	INDEMNIZACIONES AD		
5.2.02.03.			
5.2.02.03.0			6.739,57
1	Decimo tercero administrativos		
5.2.02.03.0			3.874,33
2	Decimo cuarto administrativos		
5.2.02.03.0			208,33
3	Vacaciones administrativos		
5.2.02.03.0			125,00
6	Indemnizaciones administrativos		
5.2.02.08.0			2.777,13
2	Mantenimiento y reparaciones		
5.2.02.10.0			714,28
1	Comisiones administrativos		
5.2.02.20.0			3.957,35
1	Impuestos , Contribuciones y otros		
5.2.02.21.0			1.533,33
1	Depreciacion Vehiculos		

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