

VICSANLOGISTICS S.A.

"Notas y Políticas Contables a los Estados Financieros" 2018

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.



DANILO CASTILLO
CONTADOR GENERAL
VICSANLOGISTICS S.A.

51

GASTOS NO OPERACIONALES

2018

2017

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionados con exterior	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionados con exterior	-	92,08
7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera	-	-
7305	Otros	654,50	323,16
7306	Pérdidas por medición de inversiones en acciones y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de notificaciones discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	654,50	415,24
7992	TOTAL GASTOS	243.069,76	221.071,35

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

2018

2017

Código SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801-802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	39.846,85	15.499,57
806	(-) Menos: intereses por medición de activos biológicos al valor razonable menos costos	-	-
807	(+) Más: pérdidas netas y gastos por medición de activos biológicos al valor razonable	-	-
808	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	39.846,85	15.499,57
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(5.976,91)	(3.264,34)
804	(-) Diferencias Fianzas y efectos por método de participación -valor patrimonial-campo	-	-
805	(-) Gastos Rentas Exentas e Ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	3.280,51	6.433,97
807	(+) Gastos no Deducibles de Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos amortizables e impuestos no objeto	-	-
815	(=) Costos y Gastos deducibles incluidos para generar ingresos sujetos a LR único	-	-
	GENERACION Y EFECTOS DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS		
	IMPUESTOS DIFERIDOS		
816-817	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
818-819	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
820-821	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
822-823	Por devaluación del valor de propiedad planta y equipo	-	-
824-825	Por provisiones de cuentas incobrables, devaluación inventario y jubilación personal	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- legajos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
832-833	Amortización pérdidas anticipadas de años anteriores	(14.392,47)	(5.423,68)
834-835	Por otras diferencias temporarias	-	-
845-849	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	21.757,18	13.850,91
849	Impuesto a la Renta Corriente (22%) + IMPUESTO MÍNIMO DEL AÑO ANTERIOR	(4.796,58)	(3.067,00)
	(=) UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	29.862,56	9.387,13
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	(472,31)	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	28.616,25	9.387,13

DANIEL CASTILLO
 CONTADOR GENERAL
 VICSANLOGISTICS S.A.