

SEGUNCAR EJECUTIVO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2016

SEGUNCAR EJECUTIVO S.A. es una empresa que se dedica a las actividades de gestión con fines operativos de administración de pasaperos, currículos, currículums, monedas y collection de monedas (entre otros), bajo los esquemas de franquicia y licencia.

El periodo contable terminado al 31 de diciembre del 2016, la empresa de acuerdo al Estado de Resultados presenta por concepto de ventas el valor de \$ 5.456,27 y en el resto del periodo anterior de \$ 5.456,27. En consecuencia, los ingresos operativos se han efectuado un total de \$ 5.456,27, comparado con los datos obtenidos en el periodo de \$ 5.456,27.

A continuación se detalla el Estado de Resultados Financieros, donde consta cada uno de los rubros de Activos, Pasivos, Patrimonio respectivamente.

El grupo del Activo presenta los siguientes rubros:

- Cuentas por cobrar: \$ 5.456,27, que es el valor que tiene la empresa en su cartera.
- Cuentas por pagar: \$ 5.456,27 se presenta a raíz de un monto pendiente de cobro a clientes.
- Otros rubros por cobrar: \$ 5.456,27 se presenta a raíz de un monto pendiente de cobro a socios, en virtud de los cuales y gastos generados por la operación de las actividades.
- Cuentas por pagar: \$ 5.456,27, que es el valor que se obtiene de la acumulación de un crédito generado desde que ofrece servicios de gestión en la empresa que se ha ido incrementando por los conceptos de gestión de pasaperos.
- Anticipo de Retenciones del Impuesto a la Renta: \$ 30,00 valores fiscales a favor por retenciones recibidas en ventas.
- Anticipo del Impuesto a la Renta 2016: \$ 1.062,08 valor fiscal a favor del período anterior por retenciones.
- Otros rubros: \$ 1.062,08, que son valores pendientes de cobro a raíz de operaciones.
- Propiedad, Planta y Equipo: \$ 473,00 de Maquinaria y otros, \$ 230,00 equipo de cómputo, total de \$ 703,00, están registrados con su costo original, la depreciación se calcula con el método línea recta y los bases de depreciación están basadas en la vida útil de los bienes.

El grupo de Pasivos presenta los siguientes rubros:

Pasivos corrientes

- Proveedor por pagar: \$ 5.456,27 perteneciente a obligaciones con proveedores que han generado un servicio de gestión de currículos, currículums al 31 de diciembre del 2016 y 2015 por servicios recibidos en virtud de la gestión de gestión.

El grupo de Patrimonio presenta los siguientes rubros:

- Patrimonio total de \$ 5.456,27, valores que corresponden a Capital Social \$ 5.456,27, Aportes de socios \$ 5.456,27, reservas legales \$ 142,17. Utilidades acumuladas \$ 11.207,77, pérdidas acumuladas \$ 1.062,08, utilidad del ejercicio 2016 de \$ 1.062,08.

Para el cálculo del Impuesto a la Renta son los datos de los rubros de ingresos y deducciones presentados según los incrementos generados por la empresa.

Total Impuesto que se calcula de \$ 5.456,27, correspondiente a los valores generados por la realización de la actividad económica principal de la empresa que es:

Reconocimiento de ingresos y gastos

- Los datos se registran cuando son recibidos, al mismo tiempo que los valores representados. Los gastos se reconocen en el Estado de Resultados a medida que se devengan, cuando se valor de \$ 5.456,27, los gastos representados son de gestión de gestión, servicios legales, suministros necesarios para el funcionamiento de la actividad económica de la empresa.

DE JUAN MANUEL SANCHEZ

GERENTE GENERAL

C.E. 17548888

CPA. PAUL ELLIOTT PARRAGA

CONTADOR

REG. NAC. 1812-2016-172010