

SEGUNCAR EJECUTIVO S.A.  
Santo Domingo-Guadalupe  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AÑO 2018

SEGUNCAR EJECUTIVO S.A. es una empresa que se dedica a las actividades de alquiler con fines operativos de automóviles de pasajeros, camionetas, camionetas, remolques y vehículos de mano (sin conductor), bajo los regímenes de eficiencia y calidad.

El periodo contable terminado el 31 de diciembre del 2018, la empresa de acuerdo al Estado de Resultados presenta por concepto de venta el valor de \$ 11.517,43. En cuanto a gastos operativos se han efectuado un total de \$ 8.510,86, correspondiente entre dos cifras obtenemos una utilidad de \$ 3.006,57.

A continuación se detalla el Estado de Situación Financiera, donde consta cada uno de los cuentas de Activos, Pasivos, Patrimonio respectivamente.

En el grupo del Activo tenemos las siguientes cuentas:

- ♦ Caja Efectivo un saldo de \$284,28, que es el valor que posee la empresa en su domicilio.
- ♦ Crédito tributario IVA de \$ 92,52 valor fiscal a favor por IVA en compras superiores al IVA en las ventas.
- ♦ Anticipo de Retenciones del Impuesto a la Renta, \$ 34,07 valores fiscales a favor por comisiones recibidas en ventas.
- ♦ Anticipo del Impuesto a la Renta 2017, \$ 226,53 valor fiscal a favor del periodo anterior que arrendamos.
- ♦ Otros Activos, \$ 20.958,91, son valores pendientes de cobro a socios y accionistas.
- ♦ Propiedad, Planta y Equipo, \$ 1.027 de Equipos, Instalaciones y abstracciones, como parte de la revaloración del año 2017.

En el grupo de Pasivos tenemos las siguientes cuentas:

Pasivo corriente:

- ♦ Participación de trabajadores por \$450,99, impuesto a la Renta por pagar de \$ 562,23, obligaciones con el SPS \$ 49,25.

En el grupo de Patrimonio tenemos las siguientes cuentas:

- ♦ Patrimonio total de \$ 21.538,84 valores que corresponden a Capital Social \$ 800,00, aporte de socios \$ 3.976,13, reserva legal \$ 182,17, utilidades acumuladas \$ 14.284,56, pérdidas acumuladas \$ 494,90, utilidad del ejercicio 2018 de \$ 3.006,57.

Para el cálculo del Impuesto a la Renta nos hemos basado en normas legales vigentes y debidamente sustentado según los movimientos generados por la empresa.

Reconocimiento de Ingresos:

- ♦ Total Ingresos por un valor de \$ 11.517,43, correspondiente a las ventas generadas por la realización de la actividad económica principal de la empresa que son las actividades de alquiler con fines operativos de automóviles de pasajeros, camionetas, camionetas, remolques y vehículos de mano (sin conductor).

Reconocimiento de costos y gastos:

- ♦ Los Costos se registran cuando son incurridos, al mismo tiempo que los valores ingresados. Los gastos se reconocen en el Estado de Resultados a medida que se devengan; sumando un valor de \$ 8.510,86, los gastos principales son de sueldos y salarios, gastos de viaje, honorarios profesionales, aporte a la seguridad social, otros servicios, gastos de gestión, otros bienes y gastos de telefonía.



SR. SEGUNDO MENA SANCHEZ

GERENTE GENERAL

C.C. 1713185518



CPA. ING. ELIZABETH PARRAGA

CONTADORA

REG. NAC. 1032-2016-172399