

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

La empresa **SUDAMERICANA DE CARGA SUDCAR CIA. LTDA.** Está destinada para compra -venta de servicios de transporte. Las políticas contables del negocio están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno y en sus aspectos más importantes en las NIIF para PYMES.

**Bases de Acumulación.**- Las transacciones son registradas cuando ocurren, no cuando se recibe o paga el efectivo.

**Efectivo y equivalentes de efectivo.**- El negocio considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en Caja general, y Bancos.

**Valuación de Inventarios.**- No dispone de Inventarios

**Valuación de Propiedad, planta y equipo.**- No dispone de Propiedad, planta y equipo

**2. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

El detalle de caja y equivalentes de caja al 31 de diciembre es:

|   |              |
|---|--------------|
| Caja general                              | \$ 25.783,06 |
| Banco de Guayaquil Cta. Cte. No. 714682-5 | 1.601,81     |

**3. ANTICIPOS**

Dentro de este grupo se encuentran las cuentas Crédito Tributario \$ 10.637,65 y Retenciones en la fuente de clientes en el 2016 por el valor de \$ 803,65.

**4.- RETENCIONES POR PAGAR**

El saldo de Retenciones por pagar al SRI en el mes de enero del 2016, es de \$ 112,00 y su detalle es el siguiente:

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 1 % Retención   | \$ 66,95 |
| 8 % Retención   | 31,05    |
| 100 % Retención | 14,00    |

**6 - PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

En este año no existen saldos en estas cuentas.

**7 - PATRIMONIO**

**CAPITAL SOCIAL**

El capital de la compañía está conformado de la siguiente manera:

| <b>APELLIDOS Y NOMBRES</b>          | <b>%<br/>PARTIC.</b> | <b>VALOR PART.</b> |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|
|                                     |                      |                    |
| VARGAS GUEVARA VIRGINIA<br>DORALIZA | 38,07%               | 571,00             |
| VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO          | 38,07%               | 571,00             |
| VARGAS GUEVARA JORGE                | 4,73%                | 71,00              |
| VARGAS GUEVARA JOSE WILSON          | 4,73%                | 71,00              |
| VARGAS GUEVARA LUIS HUMBERTO        | 4,73%                | 71,00              |
| VARGAS GUEVARA MARIA LIDA           | 4,73%                | 71,00              |
| VARGAS PEÑA JUAN CARLOS             | 2,47%                | 37,00              |
| VARGAS PEÑA RODRIGO SALOMON         | 2,47%                | 37,00              |
| <b>TOTAL</b>                        |                      | <b>1.500,00</b>    |

**8 - RESERVAS**

El saldo es de \$ 5.715,79 y corresponde a lo siguiente:

Reserva Legal \$ 507,55  
Reserva Facultativa 5.208,24

**9.- CONCILIACION TRIBUTARIA**

| <b>SUDAMERICANA DE CARGA SUDCAR</b>      |  |        |
|--|--|--------|
| <b>R U C . 1 8 9 1 7 0 6 1 2 6 0 0 1</b> |  |        |
| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>           |  |        |
| <b>EJERCICIO ECONOMICO 2016</b>          |  |        |
|  |  |        |
| SALDO CONTABLE                           |  | 723,93 |
| (-) 15% TRABAJADORES                     |  | 0,00   |
| (+) G TOS. NO DEDUCIBLES                 |  | 0,00   |
| (=) BASE IMPONIBLE                       |  | 723,93 |
| (*) 22% IMPUESTO RENTA                   |  | 159,26 |

|  |  |        |
|--|--|--------|
| ANTICIPO SE CONVIERTA EN CAUSADO       |  | 908,43 |
| (-) RETENCIONES FUENTE                 |  | 803,65 |
| (-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA            |  | 0,00   |
| (+) LIQ. ANTICIPO IMP. RENTA           |  | 0,00   |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES |  | 0,00   |
| (=) SALDO A FAVOR                      |  | 104,78 |

|  |  |         |
|--|--|---------|
| CALCULO RESERVA LEGAL                  |  |         |
| BASE IMPONIBLE                         |  | 723,93  |
| (-) 22% IMPUESTO RENTA                 |  | 908,43  |
| (-) 15% TRABAJADORES                   |  | 0,00    |
| BASE IMPONIBLE P CALCULO RESERVA LEGAL |  | -184,50 |
| 5% RESERVA LEGAL                       |  | - 9,23  |

|                               |  |          |
|-------------------------------|--|----------|
| UTILIDADES A REPARTIR         |  |          |
| UTILIDAD CONTABLE             |  | 723,93   |
| (-) 15% TRABAJADORES          |  | 0,00     |
| (-) 22% IMPUESTO RENTA        |  | 908,43   |
| (-) 5% RESERVA LEGAL          |  | -        |
| PERDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO |  | - 184,50 |

#### 10 - R E S U L T A D O S

Por concepto de venta de servicio de transporte asciende al valor de \$ 83.181,15 y por pago por el mismo servicio de transporte es de \$ 76.327,23, más Otros Ingresos por \$ 308,88 dando como resultado una utilidad bruta de \$ 7.162,80.

De la Utilidad bruta debemos restar los rubros de Gastos Administrativos, Ventas y Financieros, que a continuación se detallan:

#### G A S T O S D E A D M I N I S T R A C I O N

| CUENTA                             | EN EDIC  | PCTAJE |
|------------------------------------|----------|--------|
| 612203 G.A. SERVICIOS DE IMPRENTA  | 65.20    | 1,02   |
| 612204 G.A. SERVICIOS DE CORREO    | 46.05    | 0,72   |
| 612206 G.A. SUMINISTROS DE OFICINA | 41.60    | 0,65   |
| 612213 G.A. HONORARIOS A PROFESIO  | 5.688,00 | 89,53  |
| 612221 G.A. CAMARA DE COMERCIO     | 360.00   | 5,67   |

|                                    |                 |      |
|------------------------------------|-----------------|------|
| 612222 G.A. MUNICIPIO DE AMBATO    | 122,94          | 1,94 |
| 612223 G.A. SUPERINTENDENCIA DE CI | 28,58           | 0,45 |
| 612226 G.A. CUERPO DE BOMBEROS AMB | 0,09            | 0,01 |
| 612226 G.A. GASTOS NO DEDUCIBLES   | 0,45            | 0,01 |
| <b>S U M A N ... .</b>             | <b>6.352,91</b> |      |

### G A S T O S F I N A N C I E R O S

| C U E N T A                  | E N E D I C | P C T A J E |
|------------------------------|-------------|-------------|
| 614102 G.F. GASTOS BANCARIOS | 86,00       | 100         |

**S U D A M E R C I A N A D E C A R G A S U D C A R C I A . L T D A .**  
**R U C N o . 1 8 9 1 7 0 6 1 2 6 0 0 1**

**C A L C U L O D E L A N T I C I P O I M P U E S T O A L A R E N T A 2 0 1 7**

**1 .-**

U S D

|                                       |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| IM P U E S T O C A U S A D O          | <b>1 . 2 3 7 , 1 9</b> |
| 50% IM P . C A U S A D O              | 6 1 8 , 6 0            |
| (-) R E T . IM P U E S T O            | 1 . 2 1 4 , 1 0        |
| (=) A N T I C I P O I M P . R E N T A | <b>- 5 9 5 , 5 1</b>   |

**2 .-**

U S D                    U S D

|   |           |                     |                        |
|---|-----------|---------------------|------------------------|
| P A T R I M O N I O T O T A L                           | 0 , 2 0 % | 3 9 . 2 9 8 , 2 4   | 7 8 , 6 0              |
| C O S T O S Y G A S T O S                               | 0 , 2 0 % | 1 2 1 . 8 3 3 , 6 9 | 2 4 3 , 6 7            |
| A C T I V O T O T A L                                   | 0 , 4 0 % | 2 4 . 5 0 5 , 4 5   | 9 8 , 0 2              |
| I N G R E S O S   | 0 , 4 0 % | 1 2 1 . 7 6 2 , 8 8 | <b>4 8 7 , 0 5</b>     |
| (=) T O T A L A N T I C I P O I M P . R E N T A 2 0 1 6 |           |                     | <b>9 0 7 , 3 4</b>     |
| (-) R E T . I M P U E S T O D E T E R C E R O S         |           |                     | <b>1 . 2 1 4 , 1 0</b> |
| (=) A N T I C I P O I M P . R E N T A                   |           |                     | <b>- 3 0 6 , 7 6</b>   |

P R I M E R A C U O T A E N J U L I O D E L 2 0 1 7  
S E G U N D A C U O T A E N S E P T I E M B R E D E L 2 0 1 7  
C U A N D O S E L I Q U I D E E L I M P U E S T O 2 0 1 7

9 0 7 , 3 4