NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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	\$	23.675,28
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No. 714682-5		3.603,18

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cheques Posfechados: Dentro de esta cuenta hay un saldo de \$ 2.945,05 y corresponde a:

ANEXO CHEQUES POSFECHADOS

CLIENTE	BANCO	CUENTA	CHEQUE	DOCUMENTO	FECHA_DOC	VALOR	FECHA_VEN
NIRSA SA	GUAYAQUIL	1000993	396148	P 3270	04-Dic-17	2812,00	15-Dic-17
REALVEG	GUAYAQUIL	12	8512	P 3267	06-Nov-17	12,68	07-Nov-17
REALVEG	GUAYAQUIL	1498282	8542	P 3275	05-Dic-17	120,37	19-Dic-17
	TOTAL....					2945,05	

Cheques devueltos.- El saldo de esta cuenta es de \$ 850,51

4. ANTICIPOS

Dentro de este grupo se encuentran las cuentas Crédito Tributario \$ 10.532,87 y Retenciones en la fuente de clientes en el 2017 por el valor de \$ 635,16.

5.- RETENCIONES POR PAGAR

El saldo de Retenciones por pagar al SRI en el mes de enero del 2018, es de \$ 117,26y su detalle es el siguiente:

1% Retención	\$ 41,31
2% Retención	5,41
8% Retención	21,43
10% Retención	22,32
100% Retención	26,79

6 –PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro del rubro Proveedores se encuentran registrado lo siguiente:

ANEXO PROVEEDORES

PROVEEDOR	NUM_INTER	DOCUMENTO	FECHA_DOCU	VALOR	SUBTOTAL
HARO USCA ALEXANDRA JACQUELINE=>	S 16	000002499	31-Dic-17	200,89	200,89
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 9	000000061	30-Nov-17	440,35	0
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 12	000000062	31-Dic-17	864,45	0
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 13	000000063	31-Dic-17	784,41	0
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 14	000000064	31-Dic-17	768,4	2857,61
VARGAS GUEVARA VIRGINIA DORALI=>	S 11	000000019	31-Dic-17	769,3	769,3
TOTAL.....				3827,8	3827,8

El saldo de \$ 850,51 se le debe a la señora María Lida Vargas Guevara

7- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

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

APELLIDOS Y NOMBRES	% PARTIC.	VALOR PART.
VARGAS GUEVARA VIRGINIA 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
TOTAL		1.500,00

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

SUDAMERICANA DE CARGA SUDCAR		
RUC. 1891706126001		
CONCILIACION TRIBUTARIA		
EJERCICIO ECONOMICO 2017		
SALDO CONTABLE		815,89
(-) 15% TRABAJADORES		0,00
(+) GTOS. NO DEDUCIBLES		5,10
(=) BASE IMPONIBLE		820,99
(*) 22% IMPUESTO RENTA		180,62
ANTICIPO SE CONVIERTE EN CAUSADO		686,46
(-) RETENCIONES FUENTE		635,16
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA		0,00
(+) LIQ. ANTICIPO IMP. RENTA		0,00
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES		10.532,87
(=) SALDO A FAVOR		-10.481,57
CALCULO RESERVA LEGAL		

BASE IMPONIBLE	820,99
(-) 22% IMPUESTO RENTA	686,46
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
BASE IMPONIBLE P CALCULO RESERVA LEGAL	134,53
5% RESERVA LEGAL	6,73

UTILIDADES A REPARTIR	
UTILIDAD CONTABLE	815,89
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
(-) 22% IMPUESTO RENTA	686,46
(-) 5% RESERVA LEGAL	6,73
PERDIDA LIQUIDA DEL EJERCICIO	122,70

10- RESULTADOS

Por concepto de venta de servicio de transporte asciende al valor de \$ 66.104,66 y por pago por el mismo servicio de transporte es de \$ 57.138,81 , más Otros Ingresos por \$ 3.16 dando como resultado una utilidad bruta de \$ 8.969,01

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

GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	ENEDIC	PCTAJE
612203 G.A. SERVICIOS DE IMPRENTA	83,84	1,09%
612204 G.A. SERVICIOS DE CORREO	58,67	0,77%
612206 G.A. SUMINISTROS DE OFICIN	-	0,00%
612213 G.A. HONORARIOS A PROFESIO	6.764,00	88,34%
612215 G.A. SUSCRIPCION Y REVISTAS	360,00	4,70%
612219 G.A. CAPACITACION PERSONAL	134,40	1,76%
612221 G.A.CAMARA DE COMERCIO	-	0,00%
612222 G.A. MUNICIPIO DE AMBATO	121,58	1,59%
612223 G.A.SUPERINTENDENCIA DE CI	27,57	0,36%
612224 G.A PUBLICIDAD	41,80	0,55%
612229 G.A.REGISTRO MERCANTIL	60,00	0,78%
612299 G.A.GASTOS NO DEDUCIBLES	5,10	0,07%
SUMAN....	7.656,96	100,00%

GASTOS DE VENTAS

CUENTA	ENEDIC	PCTAJE
613204 G.V. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	46,00	10,15%
613207 G.V. FLETE Y ESTIBAJE	4,15	0,92%
613219 G.V. MONITOREO SATELITAL	291,44	64,30%
613298 G.V. VARIOS GTOS DE VENTA	111,64	24,63%
TOTAL.....	453,23	100,00%

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	ENEDIC	PCTAJE
614102 G.F. GASTOS BANCARIOS	42,93	100

SUDAMERICANA DE CARGA SUDCAR CIA.LTDA.
RUC No. 1891706126001

CALCULO DEL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2018

1.-

USD

IMPUESTO CAUSADO	686,46
50% IMP.CAUSADO	343,23
(-) RET. IMPUESTO	635,16
(=) ANTICIPO IMP.RENTA	<u>291,93</u>

2.-

USD

USD

PATRIMONIO TOTAL	0,20%	38.621,63	77,24
COSTOS Y GASTOS	0,20%	65.286,83	130,57
ACTIVO TOTAL	0,40%	28.764,13	115,06
INGRESOS	0,40%	66.107,82	<u>264,43</u>
(=) TOTAL ANTICIPO IMP.RENTA 2018			587,30
(-) RET. IMPUESTO DE TERCEROS			<u>635,16</u>
(=) ANTICIPO IMP.RENTA			<u><u>-47,86</u></u>

PRIMERA CUOTA EN JULIO DEL 2018

-

SEGUNDA CUOTA EN SEPTIEMBRE DEL 2018

-

CUANDO SE LIQUIDE EL IMPUESTO 2018

-