

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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	\$	34.896,58
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No. 714682-5		66,68

3. CUENTAS POR COBRAR

Clientes : Dentro de esta cuenta hay un saldo de \$ 6.178,59 y corresponde a:

ANEXOS CLIENTES

CLIENTE	DOCUMENTO	FECHA_DOCU	D_FA	VALOR_USD
CARRILLO BAHAMONDE NORMA ALICIA	P 3199	31-Dic-05	4779	54,45
CARRILLO BAHAMONDE NORMA ALICIA	P 3400	13-Ago-18	171	49,5
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3299	16-Feb-18	349	40,31
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3396	13-Ago-18	171	20,16
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3405	24-Ago-18	160	20,16
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3409	05-Sep-18	148	20,16
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3436	09-Oct-18	114	20,16
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3443	15-Oct-18	108	836
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3444	12-Nov-18	80	20,16

COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3474	13-Dic-18	49	741
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3477	13-Dic-18	49	20,16
COMPAÑIA AZUCARERA VALDEZ S.A.	P 3487	17-Dic-18	45	681,86
NIRSA SA	P 3423	12-Sep-18	141	300
NIRSA SA	P 3447	16-Nov-18	76	64,35
NIRSA SA	P 3448	16-Nov-18	76	99
NIRSA SA	P 3449	16-Nov-18	76	88,19
NIRSA SA	P 3450	16-Nov-18	76	64,35
NIRSA SA	P 3451	16-Nov-18	76	61,44
NIRSA SA	P 3452	16-Nov-18	76	703,19
NIRSA SA	P 3453	16-Nov-18	76	64,35
NIRSA SA	P 3454	16-Nov-18	76	508,36
NIRSA SA	P 3455	16-Nov-18	76	408,18
NIRSA SA	P 3456	16-Nov-18	76	678,81
NIRSA SA	P 3460	16-Nov-18	76	207,9
REALVEG	P 3457	16-Nov-18	76	8,23
REALVEG	P 3458	16-Nov-18	76	110,64
REALVEG	P 3459	16-Nov-18	76	284,59
REALVEG	P 3461	16-Nov-18	76	2,93
SUMAN.....				6178,59

4. ANTICIPOS

Dentro de este grupo se encuentran las cuentas Crédito Tributario \$ 10.481,57 y Retenciones en la fuente de clientes en el 2018 por el valor de \$ 635,11.

5.- RETENCIONES POR PAGAR

El saldo de Retenciones por pagar al SRI en el mes de enero del 2019, es de \$ 97,57 y su detalle es el siguiente:

1% Retención	\$ 26,00
2% Retención	0,20
8% Retención	21,43
10% Retención	22,32
70% Retención	0,83
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 118	000002623	30-Nov-18	200,89	-
HARO USCA ALEXANDRA JACQUELINE=>	S 126	000002635	31-Dic-18	200,89	401,78
MARTINEZ AZOGUE LUIS HERMOGENE=>	S 97	000000212	31-Ago-18	29,70	29,70
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 112	000000110	31-Oct-18	3.000,00	-
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 122	000000111	30-Nov-18	1.272,05	-
VARGAS GUEVARA VICTOR HUGO =>	S 131	000000113	31-Dic-18	2.063,15	6.335,20
VARGAS GUEVARA VIRGINIA DORALI=>	S 121	000000114	30-Nov-18	1.972,16	-
VARGAS GUEVARA VIRGINIA DORALI=>	S 130	000000116	31-Dic-18	144,07	2.116,23
SUMAN.....				8.882,91	8.882,91

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 \$ 5.722,52 y corresponde a lo siguiente:

Reserva Legal	\$ 514,28
Reserva Facultativa	5.208,24

9.- CONCILIACION TRIBUTARIA

SUDAMERICANA DE CARGA SUDCAR	
RUC. 1891706126001	
CONCILIACION TRIBUTARIA	
EJERCICIO ECONOMICO 2018	
SALDO CONTABLE	5.342,88
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
(+) GTOS. NO DEDUCIBLES	0,70
(=) BASE IMPONIBLE	5.343,58
(*) 25% IMPUESTO RENTA	1.335,90
ANTICIPO SE CONVIERTE EN CAUSADO	0,00
(-) RETENCIONES FUENTE	635,11
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA	0,00
(+) LIQ. ANTICIPO IMP. RENTA	0,00
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	10.481,57
(=) SALDO A FAVOR	-9.780,79

CALCULO RESERVA LEGAL	
BASE IMPONIBLE	5.343,58
(-) 25% IMPUESTO RENTA	1.335,90
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
BASE IMPONIBLE P CALCULO RESERVA LEGAL	4.007,69
5% RESERVA LEGAL	200,38

UTILIDADES A REPARTIR	
UTILIDAD CONTABLE	5.342,88
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
(-) 25% IMPUESTO RENTA	1.335,90
(-) 5% RESERVA LEGAL	200,38
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	3.806,60

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

CALCULO DEL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2019

1.-

USD

IMPUESTO CAUSADO

1.335,90

50% IMP.CAUSADO

667,95

(-) RET. IMPUESTO

635,11

(=) ANTICIPO IMP.RENTA

32,84

10- RESULTADOS

Por concepto de venta de servicio de transporte asciende al valor de \$ 79.835,15 y por pago por el mismo servicio de transporte es de \$ 67.128,23 , más Otros Ingresos por \$ 20,00 dando como resultado una utilidad bruta de \$ 12.726,92

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	87,68	1,20%
612204 G.A. SERVICIOS DE CORREO	23,70	0,33%
612206 G.A. SUMINISTROS DE OFICIN	3,00	0,04%
612213 G.A. HONORARIOS A PROFESIO	6.600,00	90,57%
612215 G.A. SUSCRIPCION Y REVISTAS	-	0,00%
612219 G.A. CAPACITACION PERSONAL	-	0,00%
612221 G.A.CAMARA DE COMERCIO	420,00	5,76%
612222 G.A. MUNICIPIO DE AMBATO	121,33	1,66%
612223 G.A.SUPERINTENDENCIA DE CI	30,83	0,42%
612224 G.A PUBLICIDAD	-	0,00%
612229 G.A.REGISTRO MERCANTIL	-	0,00%
612299 G.A.GASTOS NO DEDUCIBLES	0,70	0,01%
SUMAN....	7.287,24	100,00%

GASTOS DE VENTAS

CUENTA	ENEDIC	PCTAJE
613204 G.V. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		0,00%
613207 G.V. FLETE Y ESTIBAJE		0,00%
613219 G.V. MONITOREO SATELITAL	80,64	100,00%
613298 G.V. VARIOS GTOS DE VENTA	-	0,00%
TOTAL.....	80,64	100,00%

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	ENEDIC	PCTAJE
614102 G.F. GASTOS BANCARIOS	16,16	100