

UNIONFREIGHT S.A.

Notas a los Estados Financieros 2011

1. Caja y Bancos

Al 31 de diciembre caja y banco consistían de lo siguiente:

Efectivo	\$ 200,00
Banco	<u>1.932,21</u>
	\$ 2.132,21

2. Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar.

Al 31 de diciembre las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, no reflejaron saldo pendiente de cobros.

3. Otros Activos

Al 31 de diciembre los otros activos, no tuvieron movimiento en las cuentas del balance.

4. Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre no hemos adquirido bienes muebles e inmuebles, que ameriten ser parte del activo fijo de la Compañía, razón por cual no se reflejan saldos ni movimientos en la cuenta.:

5. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

Cuentas por pagar comerciales:

Proveedores:	
Locales	\$ 796,53
Exterior	<u>0,00</u>
	\$ 796,53

UNIONFREIGHT S.A.

Notas a los Estados Financieros 2011

Las cuentas por pagar a proveedores locales representan facturas de servicios, con plazo de 30 días y no devengan interés.

6. Impuestos

Los movimientos de la cuenta "Impuesto a la renta por pagar" por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 fueron como sigue:

Saldo al principio del ejercicio	\$	0,00
Provisión con cargo a resultados		163,63
Menos:		
Anticipo de impuesto a la renta		<u>0,00</u>
Saldo al final del año	\$	163,63

7. Impuesto a la Renta Reconocido en los Resultados

Una reconciliación entre la utilidad según los estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, fue como sigue:

Utilidad según estados financieros antes de impuesto	\$	681,78
Gastos No deducibles		<u>0,00</u>
Utilidad gravable		<u>681,78</u>
Impuesto a la renta causado	\$	<u>163,63</u>
Anticipo calculado	\$	<u>0,00</u>
Impuesto a la renta reconocido en los resultados	\$	<u>163,83</u>

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 24%.

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles, de acuerdo

UNIONFREIGHT S.A.

Notas a los Estados Financieros 2011

a las cifras reportadas el año anterior. En caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el anticipo calculado, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución.

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2011, el capital social consiste de 800 acciones ordinarias, con un valor nominal unitario de \$1,00 totalmente suscrita y pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.



John Campuzano Triviño
CONTADOR