

UNIONFREIGHT S.A

Notas a los Estados Financieros 2013

1. Caja y Bancos

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

Efectivo	\$ 200,00
Banco	<u>651,23</u>
	\$ 851,23

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

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

Cuentas por cobrar cliente	<u>\$ 2.046,35</u>
----------------------------	--------------------

3. Otros Activos

Al 31 de diciembre los otros activos, fueron como sigue:

Retenciones Impuesto a la rentas clientes	<u>\$ 288,78</u>
---	------------------

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.

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	\$ 163,61
Exterior	<u>0,00</u>
	\$ 163,61

UNIONFREIGHT S.A

Notas a los Estados Financieros 2013

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 2013 fueron como sigue:

Provisión con cargo a resultados	129,05
Menos:	
Anticipo de impuesto a la renta	364,58
Retenciones en la fuente de clientes	<u>417,83</u>
Saldo al final del año	\$ (288,78)

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	\$ 586,59
Gastos No deducibles	<u>0,00</u>
Utilidad gravable	<u>586,59</u>
Impuesto a la renta causado	\$ <u>129,05</u>
Anticipo calculado	\$ <u>77,17</u>
Impuesto a la renta reconocido en los resultados	\$ <u>129,05</u>

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 22%.

UNIONFREIGHT S.A

Notas a los Estados Financieros 2013

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 2013, 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