

DESIGN & DISTRIBUTION RUA CIA.LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye:

Bancos (i)	767.95
Total	<u>767.95</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Cliente	1505.10
Total	<u>1505.10</u>

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A ésta cuenta se acreditará por el registro de los anticipos de Impuesto a la Renta, por las Retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de IVA como Renta y por las compras realizadas cada mes.

Se debitará con la presentación y pago de los impuestos al Servicio de Rentas Internas mensualmente mediante formulario 103 y 104, mismo que se debe conciliar con el ATS y anualmente con el 101.

IVA en Compras	2456.22
Total	<u>2456.22</u>

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores	49252.07
Socios	1817.14
Total	<u>51069.21</u>

DESIGN & DISTRIBUTION RUA CIA.LTDA.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

5. Impuesto a la Renta Corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante al tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce a un 10% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

Para este ejercicio la empresa registra una pérdida de (- 20612.07) para el ejercicio fiscal 2016. Por tal razón como manda la legislación tributaria para este año en el formulario 101 sólo se refleja la liquidación del pago del anticipo a la renta proyectado en el año anterior 2017.

6. Capital Social

El capital social de la empresa en el transcurso del ejercicio fiscal no ha sufrido ninguna variación, se mantiene en 10.000 aportaciones nominales de 1,00 USD cada una.

7. Ventas

Dentro del ejercicio fiscal a informar no se reflejan ventas

8. Gastos administrativos y de ventas

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación:

Consultorías	10250.00
Depreciación PPYE	120.55
Transporte	2150.00
Arrendamiento operativo	3600.00
Suministros y materiales	525.90
Gastos financieros	95.96
Servicios Públicos	100.44
Gastos Varios	3769.22
TOTAL	<u>20612.07</u>