

PLANETACARGO 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)	11.253,48
Total	<u>11.253,48</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Cliente (ii)	4.287,03
Anticipo Proveedores	3.440,51
Total	<u>7727.54</u>

(ii) = Cartera de recuperación en un plazo no mayor a 30 días.

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.

Retenciones en la Fuente (I.R.)	423,30
Anticipo Impuesto a la Rentas	45,46
Impuesto a la Salida de Divisas	3.391,76
Total	<u>3,860.52</u>

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores	945,45
Total	<u>945,45</u>

PLANETACARGO 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 éste ejercicio la empresa registra una utilidad de 440.88 para el ejercicio fiscal 2016. Por tal razón como manda la legislación tributaria para éste año en el formulario 101 se refleja la liquidación del pago del anticipo a la renta proyectado en el año anterior 2015, ya que por concepto de las retenciones en la fuente no se refleja valor a pagar.

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

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos, las ventas, rebajas y/o descuentos. Los mismos que son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a PLANETACARGO CIA LTDA., y pueden ser confiablemente medidos.

INGRESOS

SERVICIOS DE TRAMITACION DE DOCUMENTOS DE TRANSPORTE LOCAL	21.277,38
SERVICIOS DE TRAMITACION DE DOCUMENTOS DE TRANSPORTE DEL EXTERIOR	4.146,00
TOTAL	<u>25.423,38</u>

Es importante resaltar que en éste año los ingresos tuvieron un decrecimiento en relación al año anterior (2015) claro que todo obedece a la situación económica del país y a la implementación de la nueva política de no dar crédito.

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

8. Gastos administrativos y de ventas

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

Sueldos y salarios	11442.62
Beneficios Sociales e indemnizaciones	1053.58
Aporte a la Seguridad Social	1409.03
Honorarios profesionales	669.65
Depreciación PPYE	401.96
Transporte	1595.00
Arrendamiento operativo	2050.00
Suministros y materiales	320.97
Servicios públicos	271.03
Comisiones terceros	1500.86
Gastos Varios	4190.00
TOTAL	<u>24904.70</u>