

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)	<u>18459.65</u>
Total	<u>18459.65</u>

(i)=fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalente en efectivo

Incluye:

Cliente (ii)	12527.11
Cliente(iii)	<u>1251.03</u>
TOTAL	<u>13778.13</u>

(ii) cartera de recuperación en un plazo de mayor a 30 días.

(iii) transferencia del exterior en curso

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A esta cuenta se acreditará por el Registro de los Anticipos del Impuesto a la Renta, por las retenciones en la fuente efectuadas por los clientes de IVA, así 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.

Crédito Tributario (IR)	4993.05
Anticipo Impuesto a la Renta	0.00
Impuesto a la Salida de Divisas	<u>0.00</u>
TOTAL	<u>4993.05</u>

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores	<u>4348.74</u>
TOTAL	<u>4348.74</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 la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 25% 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 utilidad de 5612.22 con respecto al año fiscal 2018. Por tal razón como manda la legislación tributaria, para este año, en el formulario 101 se refleja la liquidación de pago del anticipo a la renta proyectado en el año anterior 2017, ya que por concepto de retenciones en la fuente no se refleja ningún valor a pagar.

6. **Capital Social**

El capital social de la empresa, en el transcurso del año 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 que pueden ser confiablemente medidos.

INGRESOS

SERVICIOS DE TRAMITACION

DOCUMENTOS DE TRANSPORTE

LOCAL 22849.23

SERVICIOS DE TRAMITACION DE

DOCUMENTOS DE TRANSPORTE

EXTERIOR 7506.10

TOTAL 30355.33

Es importante notar que los ingresos tuvieron un decrecimiento durante este año, en relación al año anterior 2017, esta situación obedece a la baja de exportaciones y a la difícil situación económica que atraviesa el país.

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	9753.48
Beneficios sociales indemnizaciones	1087.56
Aporte a la Seguridad Social	
Honorarios profesionales	1050.15
Depreciación PPEY	
Transporte	2729.23
Combustibles y Lubricantes	360.66
Servicios Prestados	2721.00
Suministros y materiales	1897.55
PROMOCIÓN Y Publicidad	654.89
Gastos de gestión	381.70
Servicios Públicos	562.69
Gastos de viaje	
Impuestos y Contribuciones	480.90
Mantenimiento y Reparaciones	618.90
Gasto Interés	
Gastos varios	2444.40
TOTAL	24743.11