

**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     | 11.253.48 |

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

**2.- Efectivo y equivalentes en efectivo**

Incluye:

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Cliente(ii)          | 4.287.03 |
| Anticipo Proveedores | 3.440.51 |
| Total                | 7727.54  |

(ii) Cartera de recuperación en un plazo NO mayor de 30 días

**3.- Crédito tributario por impuestos corrientes**

A esta 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 103y 104, mismo que se debe conciliar con el ATS y anualmente con el 101.

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| Retenciones en la fuente (I.R)     | 421.36   |
| Anticipo Impuesto a la Renta       | 176.84   |
| Crédito tributario años anteriores | 10495.15 |
| Total                              | 11093.35 |

**4.- Cuentas por pagar no relacionadas**

Incluye:

|             |       |         |
|-------------|-------|---------|
| Proveedores | Total | 3266.78 |
| less        |       | 182.16  |

## 5. Impuesto a la Renta Corriente

El cargo por impuesto a la Renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable las utilidades gravables y se carga a los resultados de años 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 utilidad de 7119.03 para el ejercicio fiscal 2019. Por tal razón como manda la legislación tributaria para este año en el formulario 101 se refleja la liquidación del pago de anticipación a la renta proyectado en el año anterior 2018, 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 10.000,00 (diez mil dólares), aportación nominal 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 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 DE DOCUMENTOS |                 |
| DOCUMENTOS DE TRANSPORTE LOCAL         | 17651.19        |
| SERVICIOS DE TRAMITACION DE DOCUMENTOS | 2002.30         |
| SERVICIOS DE TRANSPORTE DEL EXTERIOR   | 6420.22         |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>26073.71</b> |

Es importante resaltar que en este año, los ingresos tuvieron un decrecimiento en relación al año anterior (2019), todo obedece a la situación económica del país y al mantenimiento de la política de no entregar créditos a nuestros clientes.

## 8.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

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

|                                       |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| Sueldos y salarios                    | 9851.16                |
| Beneficios sociales e indemnizaciones | 1098.36                |
| Aporte a la Seguridad Social          | 240.00                 |
| Promoción y Publicidad                | 320.18                 |
| Transporte                            | 1639.76                |
| Suministros y materiales              | 226.40                 |
| Mantenimiento y Reparaciones          | 169.69                 |
| Gastos varios                         | <u>5409.13</u>         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b><u>18954.68</u></b> |