

Supuestos y métodos utilizados para elaborar el Flujo de Efectivo Proyectado

De setiembre 2024 a agosto 2025

Nombre de la entidad: Rancho Amalia S A

Cédula jurídica: 3101575319

Justificación del proyecto:

El objetivo de la gestión es apertura de cuentas bancarias en dicha entidad para recibir las cancelaciones por los servicios brindados a los clientes.

I. Descripción general de la empresa:

La sociedad Rancho Amalia S A cédula 3101575319, se localiza en Naranjo, Cirri Sur, Llano Bonito, 800 metros noreste del Puesto de Salud, dicha sociedad dará continuidad a la operación comercial a nombre de la Sra. Irma Barrantes Gonzalo, cédula 202861406, quien se dedica a la actividad comercial de servicios de hotelería y alquiler de caballos para paseos, a partir del mes de julio 2012, por lo tanto, los supuestos para elaborar el flujo de efectivo fueron basados en la experiencia de años anteriores de esta actividad, cálculos contables, promedios aritméticos y porcentajes. Además, se tomó en cuenta las proyecciones de acuerdo con metas esperadas en la nueva razón social, así como factores inflacionarios y movimientos altos y bajos propios del mercado según fechas calendario.

Para este flujo de efectivo se tomó en cuenta el IVA devengado en los ingresos.

II. Para respaldar la legitimidad de la operación se solicitó lo siguiente:

Prueba de inscripción en la Dirección General de Tributación.

El Permiso funcionamiento ante el Ministerio de Salud.

A continuación, los supuestos según cada cuenta y detalle de cálculo

Ingresos

Venta de servicios: corresponde a la venta estancias en cabañas con diferentes ocupaciones desde dobles a familiares (más de cuatro personas) y alquiler de caballos para paseos dentro de la finca, el cobro se realiza por noche y cantidad de personas dentro de la instancia y se realiza un estudio de mercado una vez al año para verificar la competitividad de los precios ofertados a los clientes a través de las plataformas digitales.

Egresos generales

Costos de venta y generales: corresponde al monto que se cancelan por servicios de limpieza de las habitaciones, implementos de limpieza, servicios veterinarios y alimentación y medicamento para los caballos.

Gastos administrativos y ventas: corresponde a la cancelación de servicios profesionales, mantenimiento de las instalaciones, caminos y cercas, servicios de publicidad, mantenimiento de vehículos y equipo computo, papelería, alquiler de sistemas de facturación electrónica, combustibles y viáticos, el cálculo se basó en lo cancelado a través de facturas electrónicas y comprobantes físico por este concepto recibidas en el transcurso de los 12 meses del periodo 2023.

Impuestos: Para la actividad realizada por la sociedad Rancho Amalia, solo se encuentra afecta al impuesto del valor agregado a la tarifa del 13%.

Pólizas de seguro: por el tipo de la actividad, se cancelan pólizas de responsabilidad civil, riesgos dl trabajo y vehículos.

Servicios públicos: corresponde a la cancelación de servicios de electricidad, agua, infocomunicaciones, patentes comerciales, servicios municipales, bienes inmuebles.

Columna promedio mensual: esta columna muestra un promedio mensual para facilitar la comprensión analítica del flujo de efectivo para para este dato se estimó un incremento del 5% anual.

Columna primer año: es el total resumido del movimiento de los 12 meses.

Columna segundo año: para este dato se estimó un incremento del 5% anual.

Las cuentas que se usan para el flujo de efectivo proyectado son generales, por lo que se detalle el desglose de estas.

Desglose de las cuentas de costo:

Cuenta
Alimento (5.01.01.001.0001)
Perros de cuidado (6.01.01.007.0011)
Servicios veterinarios (6.01.01.007.0002)
Servicios de limpieza (6.01.01.003.0003)
Higienizantes y sanitizantes (6.01.01.008.0004)
Implementos de limpieza (6.01.01.008.0005)

Desglose de la cuenta de gasto administrativos:

Cuenta
Peajes y parqueos (6.01.01.005.0005)
Publicidad (6.01.05.001.0001)
Servicios profesionales (6.01.01.007.0001)
Transporte (6.01.01.005.0001)
Viaticos (6.01.01.005.0008)
Mantenimient de equipo de oficina (6.01.01.007.0005)
Mantenimiento de equipo (6.01.01.007.0007)
Mantenimiento de vehiculo (6.01.01.007.0004)
Mantenimiento y reparacion de instalaciones (6.01.01.003.0002)
Materiales y herramientas menores (6.01.01.008.0007)
Otros suministros (6.01.01.008.0008)
Papelera y utiles (6.01.01.008.0001)
Combustible (6.01.01.005.0003)
Compras de bienes y servicios no relacionados con la actividad (6.01.07.001.0001)
Descuento por pronto pago cxc (6.01.04.005.0004)
Alquiler de equipo y IT (6.01.01.007.0008)
Fletes y acarreos (6.01.01.006.0001)

Póliza de seguro

Póliza de Responsabilidad Civil (6.01.01.004.0002)
Póliza de riesgo de trabajo (6.01.01.004.0005)
Poliza de vehiculos (6.01.01.004.0001)

Servicios públicos

Cuenta
Agua (6.01.01.002.0002)
Bienes e inmuebles (6.01.01.002.0006)
Energía Electrica (6.01.01.002.0003)
Infocomunicaciones (6.01.01.002.0001)
Patente comerciales (6.01.01.002.0005)
Servicios recoleccion de basura (6.01.01.002.0004)

Firma:

Irma Maria Barrantes Gonzalo

Represente legal

MAF, Noelia Barrantes Rodríguez, CPI

24865

Céd. 3101575319
RANCHO AMALIA SOCIEDAD ANONIMA
Atención: Bac credomatic
Registro Profesional: 24865
Contador: BARRANTES RODRIGUEZ NOELIA
Otros
2024-10-20 09:24:25 -0600



TIMBRE 25.0 COLONES

VERIFICACIÓN: w92NkpW1
<https://timbres.contador.co.cr>