

**SERVICIOS PROFESIONALES CIMA-E S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Tenemos las más significativas

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

| | 31 de diciembre | |
|------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Bancos (i) | 13,158 | 255,269 |
| | <u>13,158</u> | <u>255,269</u> |

(i) Comprenden saldos en cuentas corrientes en bancos locales.

6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y NO COMERCIALES

6.1 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

| | 31 de diciembre | |
|-----------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Cientes locales | 390,740 | 824,307 |
| | <u>390,740</u> | <u>824,307</u> |

Los deudores comerciales no devengan intereses y su plazo promedio de cobro generalmente oscila entre los 30 días.

El análisis de antigüedad de estas cuentas, es el siguiente:

| | 31 de diciembre | |
|-------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Por vencer | - | - |
| Vencido: | | |
| 1 a 30 días | 390,740 | 824,307 |
| | <u>390,740</u> | <u>824,307</u> |

6.2. CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES

Composición:

| | 31 de diciembre | |
|--|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| <u>Cuentas por cobrar no comerciales</u> | | |
| Impuestos diversos (i) | 56,032 | - |
| Otras cuentas por cobrar | - | 248,302 |
| | <u>56,032</u> | <u>248,302</u> |

7. PROPIEDAD Y EQUIPO

Composición y movimiento:

| | 31 de diciembre | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Muebles y enseres | 46,405 | 44,127 |
| Equipo de computación | 162,552 | 157,324 |
| Maquinaria, equipo e instalaciones | 239,733 | 239,733 |
| | <u>448,691</u> | <u>441,184</u> |
| Menos: Depreciación acumulada | (260,803) | (216,490) |
| | <u>187,887</u> | <u>224,694</u> |
| Terrenos | 172,080 | 172,080 |
| Obras en curso | 81,435 | 31,410 |
| | <u>441,403</u> | <u>428,184</u> |

El movimiento de la propiedad y equipo al 31 de diciembre de 2015 y 2014 es como sigue:

| | 31 de diciembre | |
|----------------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Saldo inicial | 428,184 | 393,659 |
| Adiciones | 57,532 | 75,215 |
| Depreciación del año | (44,313) | (40,690) |
| Saldo final | <u>441,403</u> | <u>428,184</u> |

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Composición:

| | 31 de diciembre | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| <u>Corriente:</u> | | |
| Financieras | <u>34,097</u> | <u>34,092</u> |
| | <u>34,097</u> | <u>34,092</u> |
| <u>No corriente:</u> | | |
| Instituciones financieras | <u>60,826</u> | <u>102,292</u> |
| | <u>60,826</u> | <u>102,292</u> |

9. CUENTAS POR PAGAR

| | 31 de diciembre | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Proveedores locales | <u>171,962</u> | <u>602,677</u> |
| | <u>171,962</u> | <u>602,677</u> |

10. PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

| | 31 de diciembre | |
|--|-----------------|----------------|
| | 2015 | 2014 |
| Beneficios sociales de ley | 91,560 | 48,215 |
| Participación a los trabajadores por pagar | - | 136,079 |
| IESS - Aportes | 81,339 | 44,529 |
| | <u>172,899</u> | <u>228,823</u> |

11. IMPUESTOS Y RETENCIONES PORCIBRAR Y PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el rubro de impuestos por cobrar e impuestos por pagar se formaban de la siguiente manera:

| Saldos por cobrar: | 31 de diciembre | |
|--------------------------|-----------------|----------|
| | 2015 | 2014 |
| Credito tributario renta | 56,032 | - |
| | <u>56,032</u> | <u>-</u> |

| Saldos por pagar: | 31 de diciembre | |
|---------------------|-----------------|---------------|
| | 2015 | 2014 |
| Impuesto a la renta | - | 2,328 |
| IVA por pagar | 18,326 | 95,308 |
| | <u>18,326</u> | <u>97,636</u> |

Muy Atentamente,


Jrg. Hugo Castro B.
Representante Legal