

CIPRON C.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el efectivo en caja y bancos consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja	200	200
Bancos	44,726	1,511
	<u>44,926</u>	<u>1,711</u>

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, las cuentas por cobrar consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes	91,312	90,423
Empleados	3,481	5,833
Anticipo a proveedores	211,167	212,917
Otras cuentas y documentos por cobrar	-	-
Impuestos pagados	79,028	45,663
	<u>384,988</u>	<u>354,836</u>

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los inventarios consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Materia prima	177,161	167,613
Producto en proceso	185,922	237,667
Producto terminado	-	-
Bodega en tránsito	22,506	29,139
Repuestos y materiales	99,172	67,379
	<u>484,760</u>	<u>501,798</u>

4. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de propiedades y equipos consistían en:

	Saldo al 01/01/2013	Adiciones	Transferen cias	Reclasificación	Saldo al 31/12/2013
Terrenos	-	-	-	-	-
Embarcaciones	915	-	-	-	915
Maquinarias y equipos	126,471	39,756	-	-	166,227
Obras de infraestructura	-	-	-	-	-
Instalaciones	-	1,800	-	-	1,800
Muebles y enseres	968	1,981	-	-	2,949
Vehiculos	1,295	-	-	-	1,295
Equipos de computación	365	-	-	-	365
Obras en Proceso	-	-	-	-	-
Otros activos	-	5,776	-	-	5,776
	130,013	49,313	-	-	179,327
Depreciación Acumulada	(8,657)	(14,779)	-	-	(23,437)
	121,356	34,534	-	-	155,890

	Saldo al 01/01/2012	Adiciones	Reclasificación	Saldo al 31/12/2012
Terrenos	-	-	-	-
Embarcaciones	915	-	-	915
Maquinarias y equipos	31,100	95,371	-	126,471
Obras de infraestructura	-	-	-	-
Instalaciones	-	-	-	-
Muebles y enseres	-	968	-	968
Vehiculos	1,295	-	-	1,295
Equipos de computación	-	365	-	365
Obras en Proceso	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-
	33,310	96,704	0.00	130,013
Depreciación Acumulada	(1,916)	(6,742)	-	(8,657)
	31,394	89,962	-	121,356

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 los saldos de cuentas por pagar consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores	329,148	722,426
Impuestos por pagar	50,600	1,315
	<u>379,748</u>	<u>723,741</u>

6. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de pasivos acumulados consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aporte seguro social	3,770	3,315
Beneficios sociales	16,522	13,828
15% Participación trabajadores	74,921	-
	<u>95,214</u>	<u>17,143</u>

7. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la cuenta por pagar accionista a largo plazo consistía en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Accionistas	95,241	95,241
	<u>95,241</u>	<u>95,241</u>

8. JUBILACION Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de pasivos acumulados consistían en:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Jubilación Patronal	6,570	4,739
Desahucio	2,121	1,281
	<u>8,691</u>	<u>6,020</u>

La Compañía contrató estudio actuarial con Logaritmo Cía. Ltda., quienes determinaron la reserva para jubilación patronal e indemnizaciones mediante el método

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la compañía es de ocho mil ciento veinte dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 203.000 participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de US\$ 0,04 cada una.

Conformado de la siguiente manera:

Merry Way LLC	202.999	participaciones;
Rivas Silva Luis Xavier	1	participaciones;
TOTAL	203.000	PARTICIPACIONES.

Mediante resolución No. NAC-DGERCGC11-00393 emitida en octubre 17 del 2011 por el Servicio de Rentas Internas (SRI), los sujetos pasivos inscritos en el RUC como sociedades, deben obligatoriamente informar a la autoridad tributaria el domicilio o residencia y la identidad de sus accionistas, partícipes o socios. A la fecha de emisión de este informe (31 de marzo del 2014), la Compañía ha dado cumplimiento a lo establecido por el Organismo de Control.

10. IMPUESTO A LA RENTA

CONTINGENCIA

La compañía no ha sido intervenida por parte de las autoridades de control respectivas; consecuentemente, los años 2011, 2010 y 2009 están abiertos a la revisión por parte de las autoridades fiscales.

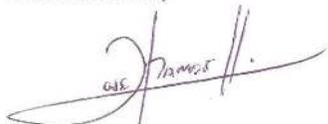
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Utilidad/Pérdida contable antes de impuesto a la renta y participación de trabajadores	499,476	
	-	(134,087)
(-) 15% Participación trabajadores	(74,921)	-
(+) Gastos no deducibles	2,363	918
(-) Amortización pérdidas años anteriores	(106,729)	-
(-) Deducción por discapacidad	-	-
Base de cálculo del Impuesto a la Renta	<u>320,188</u>	<u>(133,169)</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>70,441</u>	-
(-) Anticipo del ejercicio fiscal corriente	(9,545)	-
(-) Crédito tributario de años anteriores	(729)	-
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	9,545	-
(-) Anticipo y retenciones del periodo	<u>(20,674)</u>	<u>-</u>
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<u><u>49,039</u></u>	<u><u>-</u></u>

11. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de presentación del presente informe (31 de marzo de 2014) no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Atentamente,



José Ramos Herrera
CONTADOR

Jrh.,