

CINGE CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2014

1. EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Banco del Pichincha	12256.87	
Banco Pacifico	2081.62	629.57
	<u>14338.49</u>	<u>629.57</u>

2. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Sesmo		116.965.29
COMP Minera Martiana Comador		1.000.00
EP. Petroecuador	58.511.99	21.334.86
Ecuador Estrategico Ep	11.151.62	
Prov. Ctas. incobrables	-1.279.58	-1279.58
	<u>68.384.03</u>	<u>138.020.57</u>

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Cuentas Relacionadas		1.164.90
Anticipos Honorarios	34915.19	52.366.93
Anticipos por contratos		9.824.44
Prestamos Accionistas		1.000.00
Préstamos anticipo empleados		158.98
	<u>34.915.19</u>	<u>64.515.25</u>

4. INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Inventarios a ser consumidos en prestación de servicios	236103.86	174.073.78
	<u>236103.86</u>	<u>174.073.78</u>

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Muebles y Enseres	8.676.05	8.676.05
Equipo de oficina	800.00	800.00
Equipo de computación	5.527.62	4.004.50
Vehículos	75.410.72	75.410.72
Menos depreciación acumulada	(79.418.25)	(77.446.06)
	<u>10.996.14</u>	<u>11.445.21</u>

6. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Activos por impuestos diferidos	42.344.11	42.344.11
	<u>42.344.11</u>	<u>42.344.11</u>

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Con la administración tributaria		
Impuestos por pagar	8.029.13	6.267.15
Otras obligaciones corrientes	4.723.11	-
Por beneficios de ley a empleados	6.750.48	5.661.64
Con el IESS	1.765.81	
	<u>21.268.53</u>	<u>11.928.79</u>

8. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS.

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Anticipo de clientes	12.851.78	31.413.38
Obligaciones con Instituciones financieras	-	8.117.64
	<u>12.851.78</u>	<u>39.531.02</u>
Cuentas por cobrar diversas / relacionadas Largo Plazo		
Cuentas Relacionadas	257.688.00	168804.41
Otras cuentas por pagar largo plazo	25.845.55	25692.12
	<u>283.533.55</u>	<u>194496.53</u>

9. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el Impuesto a la Renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% respectivamente.

La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento del Registro

Oficial No. 351, del 29 de diciembre de 2010, dispuso que el Impuesto a la Renta de sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011, el porcentaje será del 24%, para el 2012 será del 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido.

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Utilidad del ejercicio	77.402.29	2.063.50
Efecto de impuestos diferidos		
Utilidad contable	77.402.29	2.063.50
Participación trabajadores	11.610.34	309.53
Más:		
Gastos no deducibles	8.435.38	4.832.95
Ingresos exentos	-	33.976.34
15% de ingresos exentos	-	5.096.45
Resultados del Período	74.227.33	-22.292.97
Tasa de impuesto a la renta del período	22	22
Impuesto a la renta causado	16.330.01	2.450.60
Anticipo determinado pendiente de pago		
	57.897.32	2.450.60

10. IMPUESTOS DIFERIDOS.

Al 31 de diciembre de 2014 la Compañía determinó diferencias temporarias que originan el reconocimiento impuestos diferidos por cobrar y por pagar.

11. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

Está constituido al 31 de diciembre de 2014 y 2013, por 2000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de 1 dólar cada una.

12. APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN.

Corresponde a los aportes realizados por los accionistas, mediante compensación de deudas.

13. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, de acuerdo a los asesores legales, la Compañía no mantiene demandas en contra no resueltas que requieran ser reveladas ni tampoco se han determinado cuantías por posibles obligaciones que se requieran registrar en los estados financieros.

14. SANCIONES.

- De la Superintendencia de Compañías.-

No se han aplicado sanciones a CINGE CIA LTDA. a sus Directores o Administradores emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2014.

- De otras autoridades administrativas.-

No se han aplicado sanciones significativas a CINGE CIA LTDA. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2014.

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2014 han sido aprobados por la Administración con fecha Febrero 20, 2015.


Carlos Freire
Contador
CINGE CIA LTDA
