

COGESCORP S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014****NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2014, el saldo asciende a \$ 5.106,25 comprendido por:

		2014
Caja	US \$	0
Prodebanco		5.106,25
TOTAL		5.106,25

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual.

NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS

		2014
Cientes	US \$	
Anticipos a Proveedores y Otros		0
TOTAL		0

Las cuentas por cobrar las compone los siguientes: clientes varios,

NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

		2014
Anticipos de Impuesto a la Renta 2015	US \$	
Iva		
Retenciones en la Fuente		391,54
TOTAL		391,54

NOTA 5. INVENTARIOS

NOTA . CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

		2014
Cuentas por Pagar Varios	US \$	5,916.31
Cuentas por Pagar Proveedores		240.00
TOTAL		

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones (clases únicas ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una. Accionistas: registrándose el aumento del capital social con utilidades no distribuidas.

	US \$	2014
Capital Suscrito		800.00
TOTAL		800,00

NOTA 15. RESERVAS

	US \$	2014
Reserva Legal		
Reexpresión Monetaria		
TOTAL		0

NOTA ERI 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	2014
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	258.12
IMPUESTO A LA RENTA	321.79
TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO	579.90

NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD CONTABLE	2,014
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1,720.78
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	258.12

EXAJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	
EX 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	
EX AMORTIZACIÓN PERIODAS	
EX AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
EX DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
EX DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	1.462,66
25% IMPUESTO A LA RENTA CAUSAL	32,79
UTILIDAD NETA	1.140,88

NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)

Al 31 de Diciembre del 2014, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 1.140,88**

SITUACION FISCAL

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (ABRIL 2015), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas. Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2011 al 2014 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.


JOHNNY YAGUAL HIDALGO
CONTADOR GENERAL