

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

1. EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre</u> <u>31, 2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31, 2013</u>
Banco del Pichincha 30228131-04	9.130	-
Banco del Pichincha 30234684-04	-	-
Pacífico	2.821	1.633
Sudamericano	590	590
Pichincha Miami	15	15
	<u>12.556</u>	<u>2.238</u>

2. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre</u> <u>31, 2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31, 2013</u>
Emp. Eléctrica Ambato	-	-
Emp. Eléctrica Bolívar	1.500	1.500
Sesmo S A	-	40.640
CELEC-EP	-	4.928
Prov. Ctas. Incobrables	-15	-6.137
	<u>1.485</u>	<u>524</u>

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Relacionadas	92.730	96.534
Anticipo Proveedores	2.344	2.085
Anticipos por liquidar	197	-
Préstamos anticipo empleados	262	287
Garantías	600	600
	<u>96.133</u>	<u>99.506</u>

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Muebles y Enseres	17.714	17.714
Equipo de oficina, maquinaria y laboratorio	87.858	87.858
Equipo de computación	2.861	2.861
Vehículos	22.121	44.621
Menos depreciación acumulada	<u>(98.622)</u>	<u>(108.305)</u>
	<u>31932</u>	<u>44.749</u>

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Cuentas relacionadas	-	-
Otros cuentas por cobrar	428769	285468
Otros activos no corrientes		
Activos por impuestos diferidos	<u>54.427</u>	<u>54.427</u>
	<u>339.895</u>	<u>339.895</u>

6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Con la administración tributaria		
Impuestos por pagar	1.521	1.583
Otras obligaciones corrientes	10.240	10.161
Por beneficios de ley a empleados		
Con el IESS	5.864	1.731
	<u>17.625</u>	<u>13.475</u>

7. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS.

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Anticipo de clientes	17.341	17.341
Otros pasivos corrientes	6.502	2.272
	<u>23.843</u>	<u>19.613</u>
Cuentas por cobrar diversas / relacionadas Largo Plazo		
Cuentas Relacionadas	317.215	172.512
Prestamos		
Otras cuentas por pagar largo plazo		58.298
	<u>317.215</u>	<u>230.810</u>

8. PASIVOS DIFERIDOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Ingresos Diferidos Fondo Ambiental	-	-
Activos por impuestos diferidos	2.248	2.248
	<u>2.248</u>	<u>2.248</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 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 neta del ejercicio	10.139	7.692
Efecto de impuestos diferidos		
Utilidad contable	10.139	14.209
Participación trabajadores	1.521	2.131
Más:		
Gastos no deducibles	4.190	2.635
Ingresos exentos	48	-
15% de ingresos exentos	7	-
Amortizaciones de Pérdidas tributarias	-	-
Liberación/constitución de impuestos diferidos	-	-
Utilidad del período	12.767	14.713
Tasa de impuesto a la renta del período	22	22
Impuesto a la renta causado		
Se toma como impuesto renta el valor de Anticipo ya que este fue mayor al causado	2.809	4.386
	9.958	7.692

10. IMPUESTOS DIFERIDOS.

Al 31 de diciembre de 2013 la Compañía determinó diferencias temporarias que originan el reconocimiento impuestos diferidos por cobrar y por pagar.

Para el año 2014 estas diferencias temporarias se mantienen.

11. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

Está constituido al 31 de diciembre de 2014 y 2013, por 15.400 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 CONGEMINPA 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 CONGEMINPA 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 Marzo 30, 2015.



Carlos Freire
Contador
CONGEMINPA CIA LTDA