

NEGYCIASA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2016**

(En dólares Americanos)

ESTADOS FINANCIEROS DE NEGYCIASA S.A.

a) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

		Año - 2012	Año - 2013	Año - 2014	Año - 2015	Año - 2016
ACTIVO		3.034.380,02	2.896.060,44	2.656.105,97	2.898.798,40	2.492.163,10
ACTIVO CORRIENTE		48.424,86	168.043,10	33.600,84	68.645,38	71.220,83
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	4.947,40	148.823,09	12.733,03	22.788,48	29.479,51
ACTIVOS FINANCIEROS		8.229,06	-	8.229,06	30.418,04	29.261,14
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020402	-	-	8.229,06	5.415,04	28.232,82
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010206	-	-	-	25.000,00	1.048,32
INVENTARIOS		-	12.283,34	6.861,18	6.178,62	364,97
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010201	-	12.283,34	5.051,18	5.178,62	364,97
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	41.477,46	6.706,75	3.277,67	2.964,43	-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	41.477,46	5.705,75	1.277,67	2.964,43	0,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-	-	-	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		-	430,92	3.409,11	7.200,81	12.094,91
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010902	-	430,92	3.409,11	7.200,81	12.094,91
ACTIVO NO CORRIENTE		2.987.955,17	2.726.017,34	2.622.405,03	2.827.154,02	2.420.942,27
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.279.666,09	1.691.060,72	1.829.318,70	1.777.641,89	1.714.667,89
TERRENOS	1020101	1.355.297,50	1.077.537,50	1.077.537,50	1.077.537,50	1.077.537,50
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	340.100,00	360.189,75	360.444,76	360.444,76	300.444,75
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	589.818,61	519.587,35	519.587,35	530.193,41	530.193,41
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-4.318,02	-68.233,87	-128.253,01	-190.633,00	-253.187,81
ACTIVOS BIOLÓGICOS		865.000,00	873.346,03	873.346,03	873.346,03	873.346,03
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020202	865.000,00	873.346,03	873.346,03	873.346,03	873.346,03
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020205	-	(36.389,41)	(80.056,71)	(123.724,01)	(167.391,31)
ACTIVO INTANGIBLE		42.950,08	-	-	-	-
OTROS INTANGIBLES	1020408	42.950,08	-	-	-	-
PASIVO		1.078.662,19	1.253.452,80	1.124.978,27	1.098.016,37	1.003.902,44
PASIVO CORRIENTE		38.482,32	19.888,06	28.999,72	30.958,89	64.738,16
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	29.360,96	16.681,16	18.308,02	21.963,64	43.662,05
LOCALES	2010301	29.360,96	16.681,16	18.308,02	21.963,64	43.662,05
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	6.101,36	1.307,43	7.091,70	9.006,16	11.174,13
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO CON EL IESS	2010702	-	-	-	-	5.450,61
CON EL IESS	2010702	-	127,05	0,00	705,16	403,65
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	6.101,36	1.179,58	7.091,70	8.299,31	5.233,67
PASIVO NO CORRIENTE		1.043.999,87	1.233.452,80	1.109.878,86	1.068.058,57	949.166,28
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	844.999,87	1.233.452,80	1.109.878,86	1.068.058,57	946.928,70
LOCALES	2020201	844.999,87	1.233.452,80	1.109.878,86	1.068.058,57	946.928,70
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	198.600,00	-	-	-	-
LOCALES	2020301	198.600,00	-	-	-	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-	-	-	-	2.237,58
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701	-	-	-	-	2.237,58
PATRIMONIO NETO		1.955.427,84	1.642.618,06	1.821.127,70	1.498.894,03	1.488.260,66
CAPITAL		236.800,00	236.800,00	236.800,00	236.800,00	236.800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	236.800,00	236.800,00	236.800,00	236.800,00	236.800,00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		1.720.427,84	1.817.320,76	1.817.320,76	1.817.320,76	1.817.320,76
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30602	1.720.427,84	1.817.320,76	1.817.320,76	1.817.320,76	1.817.320,76
RESULTADOS ACUMULADOS		(800,00)	(800,00)	(109.701,88)	(231.993,06)	(267.678,22)
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	-	-	-	-	-
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-	-	(109.701,88)	(231.993,06)	(267.678,22)
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS MIP	30603	(800,00)	(800,00)	(800,00)	(800,00)	(800,00)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-	(109.701,88)	(121.461,36)	(24.433,68)	(7.161,87)

Ver notas a los estados financieros

NEGYCIASA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

NEGYCIASA S.A.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa que legalmente fue constituida en el Ecuador como compañía denominada NEGYCIASA S.A. según escritura del 4 de Mayo de 2009, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Vigésimo Primero del cantón Guayaquil con fecha 5 de Mayo de 2009, con resolución No. 09-G-I J-0002464.

A la empresa se le otorga ante el Notario Quinto del cantón Guayaquil bajo escritura pública el aumento de capital y reforma de estatutos de la compañía según escritura del 1 de Agosto de 2011, inscrito en el registro mercantil del 9 de enero de 2012, con resolución SC-IJ-DJC-G-23-0000061

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la Actividad Agrícola en General.

Posee una hacienda denominada "Palmera Melisa" ubicada en el Cantón Balzar, Provincia del Guayas, dedicada al cultivo de palma africana.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Colón 206 y Pichincha, edificio Colón Piso 1, Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992626178001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores accionistas de la Junta General
- Es el cuarto año que se aplica a los estados financieros las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2016 fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

A.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Comité Internacional sobre Normas de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) vigentes a la fecha de los estados financieros adjuntos (31 de diciembre de 2016). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizadas en base a métodos actuariales, y las propiedades, que se miden a su valor revalorizado de acuerdo al Art. 1 de la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.015 expedida por la Superintendencia de Compañías (Actualmente Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros) el 30 de diciembre de 2011. Los estados financieros se presentan en Dólares de Estados Unidos de América (USD).

Modificaciones a la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES): El IASB ha realizado modificaciones limitadas a la NIIF para las PYMES, cada modificación individual solo afecta a unos pocos párrafos y en muchos casos solo a unas pocas palabras de la Norma, salvo por las siguientes:

- a) Permitir una opción para usar el modelo de revaluación para propiedades, planta y equipo en la Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo.
- b) Alinear los requerimientos principales para reconocimiento y medición de impuesto diferidos con las NIC 12 Impuesto a las Ganancias; y
- c) Alinear los requerimientos principales para el reconocimiento y medición de activos para exploración y evaluación con la NIIF 6 Exploración y Evaluación de Recursos Minerales.

- d) Incorporar un requerimiento de presentación de las propiedades de inversión en el estado de situación financiera - Elimina el requerimiento de revelar de forma comparativa para la conciliación de las cifras de apertura y cierre de las acciones en circulación.
- e) Aclara que el importe único presentado por operaciones discontinuadas incluye cualquier deterioro de valor de la operaciones discontinuadas medido de acuerdo con la Sección 27 - Incorpora un requerimiento para que las entidades agrupen las partidas presentadas en otro resultado integral.
- f) Alinea la definición de "parte relacionada" con la NIC 24 Información a Revelar sobre Partes Relacionadas.

Se requiere que las entidades que informen utilizando la NIIF para PYMES apliquen las modificaciones a los periodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2017. Se permite su aplicación anticipada.

La administración de Negyciasa S.A. estima que estas modificaciones no tendrán un impacto significativo sobre sus estados financieros.

A.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

A.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

A.5. Periodo Contable

El Ejercicio cubierto en el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo al 31 de diciembre de 2016 es por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

B. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Constituyen fondos de inmediata disponibilidad de la Compañía.

El efectivo comprende tanto el efectivo como los depósitos a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, por lo que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Por efectivo (Caja) Bancos la empresa al 31 de diciembre 2016 tiene US\$ 29,479.51 el mismo que tiene dichos valores en sus cuentas corrientes bancarias.

B.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE

Las cuentas por cobrar a clientes se originan en el giro ordinario del negocio de la Compañía, esto es, por la venta de fruta de palma africana. Se reconocen como corrientes pues son exigibles en menos de doce meses.

Incluyen:

- Se registra cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes por US\$ 28,232.82.

C.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

Corresponde:

- Préstamos a empleados que no generan intereses por US\$ 1,048.32

D. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

Son registradas a sus correspondientes valores nominales, se originan en disposiciones tributarias vigentes, se reconocen como corrientes, pues se liquidan en menos de doce meses.

Al 31 de diciembre 2016 tiene US\$12,094.91 registra en sus libros por retenciones a la fuente del 1% por sus ventas generadas.

Y que corresponden a retenciones del año 2016 las mismas que se detallan:

	AL 31 de Diciembre del	
	2016	2015
Retenciones en la Fuente 2013	US\$ 431	US\$ 431
Retenciones en la Fuente 2014	2,978	2,978
Retenciones en la Fuente 2015	3,791	3,791
Retenciones en la Fuente 2016	4,450	-
Anticipo Impuesto a la Renta	1,695	-
SUMAN	USD\$ 12,094.91	USD\$ 7,200.81

E. INVENTARIO DE MATERIA PRIMA

Al 31 de diciembre 2016 esta cuenta reporta lo siguiente.

ACTIVO CORRIENTE	AÑO 2015	AÑO 2016
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	USD\$ 5,178.62	USD\$ 364.97

F. PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPOS

Su reconocimiento inicial es al costo de adquisición y los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 se ha registrado lo siguiente:

Activo	Saldo al 01/01/2016	Saldo al 31/12/2016
Terrenos	1,077,538	1,077,538
Maquinarias, equipos e instalaciones	360,445	360,445
Otras propiedades, maquinarias y equipos	530,193	530,193
	1,968,176	1,968,176
(-) Depreciación acumulada	190,634	253,188
TOTAL USD\$	1,777,542	1,714,988

Se deprecia los activos de Propiedades, plantas y equipos desde el momento en que los bienes están en condiciones de uso.

La vida útil estimada de propiedades, maquinarias y equipos es como sigue:

Activos	Años
Maquinarias, equipos e instalaciones	10
Otras propiedades, maquinarias y equipos	20

G. ACTIVO BIOLÓGICOS

Los activos biológicos que registra Negycisa S.A. cumplen con los criterios de reconocimiento del párrafo 34.3 de NIIF para PYMES, pues:

- La entidad controla el activo como resultado de sucesos pasados.
- Existe probabilidad que los beneficios económicos futuros asociados con el activo fluyan a la entidad.
- El valor razonable o el costo del activo se pueden medir de forma fiable.

Los activos biológicos se miden a su costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro del valor. La Compañía ha establecido una vida estimada de 20 años.

El método del cálculo para la valoración se realizó prorrateando todos los costos incurridos en la cosecha entre el total de hectáreas cultivadas que mantiene la Compañía.

Los Activos Biológicos corresponde a plantación de palma africana en la Hacienda "Palmera Melisa"; el mismo que tiene una superficie de 179.51 hectáreas, y el movimiento al 31 de diciembre de 2016 fue el siguiente:

		Cod.		AÑO 2015	AÑO 2016
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO	398	+	873.346,03	873.346,03
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO	399	-	-123.724,01	-167.391,31
TOTAL				749.622,02	705.954,72

H. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, LOCAL

En este rubro se registra el valor de **US\$ 44.045.70** por otros pasivos por cancelar del año 2016 por compras de materiales y servicios agrícolas.

I. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

BENEFICIOS POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS.- Incluye en este rubro al cierre de este ejercicio 2016 obligaciones por pagar de beneficios de ley a empleados el valor de **US\$ 5.233.67**

BENEFICIOS	VALOR
Décimo tercer Sueldo	571,69
Décimo Cuarto Sueldo	1.675,39
Vacaciones	2.807,00
Finiquito por pagar	179,59

J. PASIVOS NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- La empresa incluye:

	VALOR
Cuentas y Documentos por pagar: Préstamos para Adquisición de Propiedad, Maquinaria, Equipos y Activos Biológicos	US\$ 946,928.70
TOTAL USD \$	946,928.70

K. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

La empresa incluye:

BENEFICIOS	VALOR
Jubilación Patronal	1.715,07
Otros Beneficios No corrientes para los Empleados	522,49
TOTAL US\$	2,237,56

L. PATRIMONIO

1. CAPITAL.

El capital Social está constituido por:

ACCIONISTAS	CEDULA	VALOR	PARTICIPACION
Matute Ortiz Edwin Rodrigo	0701820631	US\$ 235.600.00	99.92%
Salazar Saltos Nelly	0703209155	US\$ 200.00	0.08%
TOTAL		US\$ 235.800.00	100%

2. OTROS RESULTADOS INTEGRALES por SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

La empresa registra por las NIIF la revaluación a los terrenos, maquinaria, activos biológicos en el patrimonio un valor de **US\$ 1.517.320.75**

3. RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados registrados en el patrimonio de la empresa es el siguiente:

RESULTADOS	VALOR
Resultados Acumulados Provenientes de la adopción de NIIF por primera vez.	US\$ (800.00)

4. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El resultado del Ejercicio registrado de la Empresa es el siguiente:

	Al 31 de diciembre de
	2016
Perdida del Ejercicio	1,725.06
(+) Impuesto a Renta Causado (por Gastos No Deducibles)	4,782.11
Resultados final – Perdida del Ejercicio	6,507.16

Ingresos:

Los ingresos se contabilizaron en base al método de devengado, según lo establece la Sección 23 de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), y se midieron por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de fruta de palma africana se reconocieron en la medida que los servicios han sido prestados, independientemente del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

Al 31 de Diciembre de 2016 los ingresos son los siguientes:

		AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
INGRESOS				
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	601 *	297.942,02	379.170,26	445.012,95
OTRAS RENTAS EXENTAS	612 *	100,00	0	1.250,90
TOTAL INGRESOS	699 *	298.042,02	379.170,26	446.263,85

Costos y gastos ordinarios:

Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

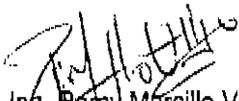
Los Costos:

COSTOS							
DETALLE	COD.	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	+		12.283,34	5.851,18	5.178,62	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706	+	17.886,60	91.950,65	96.785,96	80.902,69	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	+					
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)	-12.283,34	-5.851,18	-5.178,62	-364,97	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	710	+	3.093,34	30.152,75	53.045,32	33.116,96	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	1.348,37	9.376,53	17.308,31	11.837,36	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	717	+	611,43	4.582,11	8.638,35	6.226,70	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	719	+					
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	722	+	1.640,73	13.396,09	8.526,38	7.991,45	
COMBUSTIBLES	727	+	2.893,40	11.621,52	7.640,20	10.774,19	
SUMINISTROS Y MATERIALES	731	+					
TRANSPORTE	735	+	971,92	21.778,31	24.348,65	34.219,64	
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	735	+		1.441,37	1.441,37	0,00
	PARA DESAHUCIO	737	+		100,38	100,38	77,98
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	740	+	520,20	3.186,26	1.166,23	1.877,92	
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INMERSIÓN)	754	+	64.363,22	60.392,11	60.751,89	60.926,25	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	756	+	36.389,40	43.667,30	43.667,30	43.667,30	
SERVICIOS PÚBLICOS	761	+	177,66	1.380,86	1.555,37	1.366,80	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	765	+	11.178,35	89.074,24	53.224,88	102.048,01	
PAGOS POR OTROS BIENES	766	+					
TOTAL COSTOS	797	+	128.791,31	388.532,64	378.873,15	399.846,90	

Los Gastos:

			AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		714	+	8.755,02	10.903,95	6.833,07	4.337,14
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		715	+	2.986,66	4.037,59	2.353,60	1.356,40
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		716	+	1.710,70	1.546,50	1.186,11	802,71
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		720	+	1.912,72	2.000,20	3.725,20	2.442,22
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		726	+	1.813,52	638,82	30,00	11.109,03
COMBUSTIBLES		728	+	629,80	0,00	0,00	91,90
SUMINISTROS Y MATERIALES		732	+	141,35	138,50	21,40	5.641,98
TRANSPORTE:		734	+	840,30	1.293,36	843,54	1.818,19
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	736	+		83,06	0,16	0,00
	PARA DESAHUCIO	738	+		110,46	96,25	37,04
COMISIONES	LOCAL	739	+	536,93	526,44	789,46	797,57
GASTOS DE GESTIÓN		776	+		49,24	0,00	243,16
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		777	+	6.439,73	3.535,13	5.195,91	7.012,63
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		785	+	816,89	525,02	1.001,14	4.013,18
DEPRECIACIÓN DE PROMEDIADAS, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROMEDIADAS DE INVERSIÓN)		785	+	1.627,92	1.627,90	1.627,90	1.627,90
OTRAS AMORTIZACIONES		790	+	36.428,08			
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		794	+	2.697,60	3.984,57	1.027,04	6.810,96
PAGOS POR OTROS BIENES		796	+	25,83	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS		798	=	67.363,05	31.000,74	24.730,79	48.142,01


 Sr. Edwin Matute Ortiz
 Representante Legal


 Ing. Romy Márcillo V.
 Contadora

Negyciasa S.A