

INTERMILAGRO S. A.

Notas a los Estados Financieros por los años terminados de Diciembre del 2014 y 2013

Expresado en Dólares de los Estados Unidos.

1.- Actividad económica

Constitución.- Intermilagro S. A. es una sociedad anónima constituida el 16 de abril del 2011 inscrita 15 de Junio del 2011 como sociedad. El Domicilio legal de la compañía se encuentra en la Provincia del Guayas ciudad de Guayaquil Ciudadela Unión y Progreso solar 11 Mz. A local 1 dentro de Laboratorio Clínico Interlab y una sucursal conformada por un laboratorio en la Ciudad de Milagro Calle Vargas Torres s/n y Peatonal (Ecuador); cabe indicar que en la ciudad de Guayaquil se encuentra el área administrativa cedida de manera gratuita por la compañía International Laboratories Services Interlab S. A.

Actividad económica.- La actividad principal de la compañía es la atención médica en clínicas y sanatorios; efectúa sus actividades económicas principalmente en la ciudad de Milagro donde alquila una local a la compañía Inmolesvi S.A. con un contrato a 5 años

Aprobación de los estados financieros.- Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia y Presidente Ejecutivo, fueron presentados al Directorio para la aprobación de su emisión, y luego puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizó dentro del plazo de ley para su modificación y /o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2014 fueron aprobados por la Junta Ordinaria de Accionistas con fecha 19 de Marzo del 2015.

Transacciones importantes.- La Gerencia no prevé, en esto momentos ninguna situación que pueda afectar al giro del negocio.

2.- Base de elaboración y resumen de principales políticas contables.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF Completas) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los estados financieros se presentan en dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.


INTERMILAGRO S.A.

a.- Efectivos y equivalentes de efectivo: Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos bancarios y las inversiones a corto plazo de gran liquidez hasta 90 días.

b.- Instrumentos Financieros o cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Se reconocen a su valor razonable (Precio de Contado). No se estima la provisión para cuentas de cobranza dudosa debido a que no existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, si existiera se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor y se utiliza una cuenta correctora para disminuir el importe en libros del activo financiero.

c.- Activos por impuestos corrientes.- Se registrará los créditos tributarios por Impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

d.- Servicios y otros pagos anticipados.- Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico.

e.- Propiedad, planta y equipo.- Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, sean utilizados en la producción de los servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Los activos fijos se presentan al costo con su respectiva depreciación acumulada. Asimismo, cuando los activos se venden o se dan de baja por obsolescencia se reversan las cuentas contables de costo y depreciación conforme al tipo de activo, considerando también el registro de la utilidad o pérdida resultante de esta transacción.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando los porcentajes de depreciación y tiempo de vida útil según la NIC 16 de acuerdo al siguiente detalle:

Instalaciones	10 años	10	%
Equipos de laboratorio	10 años	10	%
Equipos de Computación	3 años	33.33	%
Muebles y enseres	10 años	10	%
Planta Eléctrica	10 años	10	%


INTERMILAGRO S.A.

Los pagos por mantenimiento, reparación y mejoras son cargados directamente al gasto; la vida útil y el método de depreciación se revisan periódicamente para asegurar que el método y el período de la depreciación son consistentes con el patrón previsto de beneficios económicos.

f.- Cuentas por pagar.- Se registra las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros.

g.- Provisiones.- Se registra el importe estimado para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

h.- Pasivo contingente.- Se presentarán aquellas que adquieren el calificativo de posibles, clasificadas por tipo, distinguiendo entre tributarias, laborales, civiles, administrativas y otras, indicando la naturaleza de las contingencias, la opinión de la gerencia y sus efectos financieros probables, en todos los casos. En caso no se pueda estimar razonablemente el efecto financiero, se debe revelar el hecho y las circunstancias por las que no se puede determinar dicho efecto.

i.- Participación de Trabajadores en utilidades.- De acuerdo con el Código de Trabajo la compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad que resulta antes del impuesto a la renta. Este beneficio es registrado como apropiación a los resultados del periodo en que se originan.

j.- Capital suscrito o asignado.- En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones de los socios.

k.- Reserva Legal.- De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 10% de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

l.- Pérdidas Acumuladas.- Se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de junta general de accionistas o socios.

m.- Utilidad del Ejercicio.- Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones del 15% para participación a trabajadores y 22% de impuesto a la renta.


INTERMILAGUO S.A.

n.- Impuestos a las ganancias.- El impuesto a las ganancias es la suma del impuesto diferido.

Impuesto a la renta causado: Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con sus resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas estarán emitidas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se cargará a los resultados del año en que se devengan con base al impuesto por pagar exigible.

o.- Ingresos por actividades ordinarias.- los ingresos procedentes de la venta de servicios se reconocen a su valor razonable en la cuenta de resultados cuando se transfieren al comprador los riesgos y beneficios.

p.- Gastos.- Los gastos procedentes de las adquisiciones de bienes y servicios, se reconocen a su valor razonable en la cuenta de resultados cuando se ha recibido los riesgos y beneficios más significativos inherentes a la propiedad de tales bienes o servicios.



INTERMILAGRO S.A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

ACTIVO	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	39.652,99	39.636,66
Inversiones temporales	154.818,53	-
Cuentas por cobrar clientes y otros	19.614,20	4.221,08
Crédito Tributario (Renta)	8.683,57	4.010,38
Pagos y gastos anticipados	2.007,97	21.497,46
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	224.777,26	69.365,58
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipo	281.974,84	278.934,60
(-) Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	(44.447,38)	(14.549,56)
Otros activos intangibles	5.435,39	7.012,79
Otros activos no corrientes	2.000,00	2.000,00
TOTAL ACTIVO	469.740,11	342.763,41

INTERMILAGRO S.A.



PASIVO

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar	1.328,19	716,19
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	17.455,95	
15% Participación trabajadores	18.657,82	-
Pasivos por Impuestos corrientes	4.199,86	-
Otras Provisiones	8.656,31	8.803,70
TOTAL PASIVO CORRIENTE	50.298,13	9.519,89
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros Pasivos no corrientes	149,62	33,57
PATRIMONIO		
Capital social	400.000,00	400.000,00
Reserva legal	8.827,17	-
Pérdidas Acumuladas	(68.979,33)	(27.615,48)
Resultados acumulados	-	-
Utilidad del ejercicio (Pérdida del Ejercicio)	79.444,52	(39.174,57)
TOTAL PATRIMONIO	419.292,36	333.209,95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	469.740,11	342.763,41

**INTERMILAGRO S.A.**

INTERMILAGRO S. A.

Estado de Resultado y otros resultados integrales del periodo

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Ingresos por actividades ordinarias	897.474,88	450.390,26
Costo de ventas	447.094,32	272.370,43
UTILIDAD BRUTA	450.380,56	178.019,83
Otros Ingresos	640,23	0,79
Gastos:	-	-
Gasto de ventas	147.677,28	87.463,55
Gasto de administración	178.427,33	129.640,92
Gastos financieros	530,72	90,72
TOTAL GASTOS	326.635,33	217.195,19
Otros egresos	-	-
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES / (Pérdida del Ejercicio)	124.385,46	(39.174,57)
Participación de Trabajadores	18.657,82	
Impuesto a las Ganancias	17.455,95	
Reserva Legal	8.827,17	
RESULTADO DEL EJERCICIO	79.444,52	-



INTERMILAGRO S.A.

INTERMILAGRO S. A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
<u>CAPITAL SOCIAL</u>		
Saldo Inicial	400.000,00	400.000,00
Saldo Final	400.000,00	400.000,00
<u>RESERVA LEGAL</u>		
Saldo Inicial	0,00	0,00
Transferencia de Utilidades del Ejercicio	8.827,17	0,00
Saldo Final	8.827,17	0,00
<u>PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES</u>		
Saldo Inicial	66.790,05	27.615,48
Transferencia de Resultados	2.189,28	41.363,85
Saldo Final	68.979,33	68.979,33
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>		
Saldo Inicial	0,00	0,00
Transferencia a resultados acumulados	0,00	0,00
Utilidad del Ejercicio antes de Impuestos	124.385,46	0,00
Participación de trabajadores	-18.657,82	0,00
Impuesto a la Renta Causado	-17.455,95	0,00
Reserva Legar 2014	-8.827,17	0,00
Saldo final	79.444,52	0,00

INTERMILAGRO S.A.



INTERMILAGRO S. A.

Estado de Flujo de Efectivo

Al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en U. S. dólares)

	31 DICIEMBRE 2014
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes y otros	901.571,25
Efectivo pagado a proveedores y otros	- 743.805,66
Efectivo generado en la operación	157.765,59
Intereses pagados	- 530,72
Intereses recibidos	640,23
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES OPERATIVOS	157.875,10
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Aumento en inversiones	-
Compras de propiedades, plantas y equipo	3.040,24
Disminución en inversiones a largo plazo	-
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	- 3.040,24
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Inversiones Corrientes	154.818,53
Disminución en deuda a largo plazo	-
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 154.818,53
INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO EQUIVALENTES	16,33
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	39.636,66
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	39.652,99

INTERMILAGRO S.A.

GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

88.271,69

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	66.011,59
Provisión de cuentas incobrables	-
amortización de seguros	-
Depreciación de activos fijos	29.897,82
Ventas ajustes, transferencias de activos fijos	-
Amortización de otros activos	-
Participación Trabajadores	18.657,82
Impuesto a la Renta	17.455,95

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	3.591,22
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-
	17.582,40
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
	4.673,49
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en pagos anticipados	19.489,49
(Incremento) disminución en otros activos	1.577,10
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	612,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	4.168,52
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en impuestos por pagar	-
Incremento (disminución) en créditos diferidos	-

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

157.874,50

INTERMILAGRO S.A.

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el efectivo y equivalentes de efectivo esta compuesto por:

Caja-Bancos:

	<u>2014</u> (USD)	<u>2013</u> (USD)
Efectivo en Caja:		
Caja Chica Guayaquil	100.00	100.00
Caja Chica Milagro Sucursal	500.00	300.00
Caja 1	50.00	50.00
Caja 2	50.00	50.00
Caja 3	50.00	0.00
Bancos		
Bancos Locales	38,902.99	39,136.66
Inversiones Temporales:		
Inversión Sweet Account	154,818.53	0.00
TOTAL	194,471.52	39,636.66

El saldo de cuentas bancos, corresponde a los depósitos que se originan básicamente por las ventas de contado y cobro de los créditos otorgados.

La inversión Sweet Account del Banco Pichincha se la realizo mediante un contrato para invertir el excedente de liquidez diariamente, que supere los 50,000.00 dólares, de acuerdo a una tasa de interés fijada previamente por el banco.

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, las cuentas por cobrar, es como sigue:

	<u>31 DICIEMBRE</u> <u>2014</u>	<u>31 DICIEMBRE</u> <u>2013</u>
Ctas y doc. por cobrar clientes relacionados	831,38	179,51
Ctas y doc. por cobrar clientes no relacionados	17.930,96	3.512,99
Otras ctas y doc. por cobrar clientes no relacionados	851,86	528,58
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	19.614,20	4.221,08

INTERMILAGRO S.A.

No se ha realizado la provisión de cuentas incobrables debido a que las ventas a crédito representan aproximadamente el 2% del total de ingresos y se cancelan es los parámetros estipulados con los clientes.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, los activos por impuestos corrientes, es como sigue:

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
2% Rendimientos Financieros	81,58	69,02
Anticipos Impuesto Renta	3.266,42	2.189,28
2% Servicios de Laboratorio	1.976,19	767,95
Retenciones Banco Pichincha	<u>3.359,38</u>	<u>984,13</u>
TOTAL	8.683,57	4.010,38

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, los otros activos corrientes, es como sigue:

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Otros activos corrientes	<u>2.007,97</u>	<u>21.497,46</u>
TOTAL	2.007,97	21.497,46

INTERMILAGRO S.A.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos del costo y depreciación de propiedades, por el año terminado al 31 de diciembre del 2013 y 2014, es como sigue;

CUENTAS	SALDO AL	ADICIONES	VENTAS / BAJAS	SALDO A1
	<u>31/12/2013</u>			<u>31/12/2014</u>
Edificios	-	-	-	-
Instalaciones	174.407,77	-	-	174.407,77
Equipos de Laboratorio	39.253,91	2.021,04	-	41.274,95
Muebles y Enseres	10.190,17	408,80	-	10.598,97
Equipos de Oficina	21.871,08	-	-	21.871,08
Vehículos	-	-	-	-
Equipos de Computación	7.072,24	610,40	-	7.682,64
Planta Eléctrica	26.139,43	-	-	26.139,43
TOTAL	278.934,60	3.040,24	-	281.974,84
Menos:				
Depreciación Acumulada	(14.549,56)			(44.447,38)
Propiedad, planta y equipos, neto	264.385,04	3.040,24	0,00	237.527,46

La Norma Internacional de Contabilidad 16 indica que los elementos de propiedad, planta y equipo reconocerán a un activo si se obtienen beneficios futuros y el costo puede medirse con fiabilidad; de los elementos que conforman el rubro de activos Fijos: Instalaciones, Equipo de Laboratorio, Equipo de Computación, Muebles y Enseres, Planta Eléctrica están al valor razonable y se han depreciado de acuerdo a una vida útil, es decir que se ajusta a la actividad económica.

INTERMILAGRO S.A.

OTROS ACTIVOS INTAGIBLES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, los otros activos intangibles, es como sigue:

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Licencias de Laboratorio	5.435,39	7.012,79
TOTAL	5.435,39	7.012,79

Las licencias de laboratorio se amortizan a 5 años.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, los otros activos no corrientes, es como sigue:

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Depósito en Garantía Inmolesvi S.A.	2.000,00	2.000,00
TOTAL	2.000,00	2.000,00

CUENTAS Y DOCUMENTO POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2014 las cuentas por pagar proveedores, es como sigue:

Compras Varias	355,78
Cheques Girados y No Cobrados	165,78
REACTIVOS ROCARSYSTEM	335,77
REACTIVOS ROCHE	217,56
CAJA CHICA MILAGRO	114,84
Total	1.189,73



INTERMILAGRO S.A.

ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 la cuenta anticipo clientes, es como sigue:

ANTICIPO CLIENTES	138,43
Bco Pichincha Anticipos	<u>0,03</u>
Total	<u>138,46</u>

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Al 31 de diciembre del 2014 la cuenta por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de Impuesto del mes de diciembre, es como sigue:

1% Ret.Socied.C/Bienes Con IVA	138,78
1% Ret.Pers.Natural con IVA	11,64
8% Ret Alquiler B.Inmb.Socied	100,00
30% Iva Compra Bienes	22,65
1% RET.Compra Bienes Sin IVA	0,02
100% IVA Servicios Profesionales	7,75
8% Ret. Honorarios Con IVA	29,17
70% IVA Prestacion de Servicios	52,08
1% Ret Publicidad y Prop	20,80
1% Ret Sumin y Mater con IVA	0,37
1% Ret Sumin y Mater sin IVA	16,54
1% Ret. Transporte y Carga C/I	1,17
2% Comision Sociedades	435,23
1% CARGA, TRANP.S/IVA	1,12
10% Honorarios sin Iva	566,67
2% servicios pred m/obra s/iva	1,80
2% servicios pred m/obra c/iva	7,19
Impuesto a la Renta Personal	<u>130,38</u>
Total	<u>1.543,36</u>

OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2014 la cuenta Otros Pasivos, es como sigue:

OBLIGACIONES CON EL IESS	
Aporte Patronal (11.15%)	1101,25
Iece Secap (1%)	98,77
Aporte Individual (9.35%)	933,29
Prestamos Quirografarios	<u>31,39</u>
Total	<u>2.164,70</u>


INTERMILAGRO S.A.

OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Decimo Tercer Sueldo	823,04
Decimo Cuarto Sueldo	2691,65
Fondo de Reserva	685,17
Total	<u>4.199,86</u>

OTRAS PROVISIONES

Vacaciones	4948,25
Total	<u>4.948,25</u>

OTROS PASIVOS

Multas (fondo empleados)	149,62
Total	<u>149,62</u>

IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2014 el impuesto a la renta del ejercicio, es como sigue:

Impuesto a la Renta.	17.455,95
Total	<u>17.455,95</u>

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2014 la participación de trabajadores, es como sigue:

15% Participación	18.657,82
Total	<u>18.657,82</u>

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014 el capital social, es como sigue:


INTERMILAGRO S.A.

No	Nombre	Acciones	%
1	ACUÑA CHAVEZ LEONOR MAGDALENA	2.000,00	0,50
2	AGUILAR AGUILAR MIREYA MARIA	2.000,00	0,50
3	BARRENO QUISPE OLGA GRACIELA	2.000,00	0,50
4	CARRIEL FUENTES ENRIQUE GABRIEL	2.000,00	0,50

5	CHOCA CASTRO ANGEL EDISON	2.000,00	0,50
6	EMPRESALUD S.A.	1.000,00	0,25
7	ENRIQUEZ ESCALANTE ROCIO ELIZABETH	2.000,00	0,50
8	FREIRE MEJIA KARY MARY	2.000,00	0,50
9	GARCIA VERA ESTHER	2.000,00	0,50
10	GUERRERO LUNA FELIX OMAR	2.000,00	0,50
11	INTERNATIONAL LABORATORIES SERVICES INTERLAB S.A.	343.000,00	85,75
12	LASCANO DE LA CUADRA HECTOR ERNESTO	2.000,00	0,50
13	MARTINEZ AGUIRRE SONIA IVON	2.000,00	0,50
14	MOLINA HOLGUIN ADOLFO NICANOR	2.000,00	0,50
15	NARANJO BOMBON BOLIVAR ARTURO	2.000,00	0,50
16	SALAME ATIENCIA JULIO DANIEL	2.000,00	0,50
17	SANTOS YCAZA JOSE PAUL	2.000,00	0,50
18	TAMAYO MORA SILVIO OSCAR	2.000,00	0,50
19	VACA CORONEL GALO DANIEL	2.000,00	0,50
20	VACA CORONEL MARIA DE LOURDES	2.000,00	0,50
21	VACA RODRIGUEZ GALO HUMBERTO	2.000,00	0,50
22	VACA RODRIGUEZ GUILLERMO ANTONIO	2.000,00	0,50
23	VALAREZO RIOS GALO ERNESTO	2.000,00	0,50
24	VALVERDE ANDRADE HUGO ALEXANDER	2.000,00	0,50
25	VILLACRESES GUTIERREZ JESUS DARIO	2.000,00	0,50
26	VILLAGOMEZ MORETA MARQUES HERNAN	2.000,00	0,50
27	VILLAO ALVARADO ALEX DANIEL	2.000,00	0,50
28	ZEBALLOS PEREZ SIMON RAUL	2.000,00	0,50
29	ZUÑIGA CARDENAS SALLI TERESA	2.000,00	0,50
30	ZUÑIGA PICO CARLOS XAVIER	2.000,00	0,50

TOTAL :

400.000,0 100

INTECINIL AGRO S.A.

PASIVO CONTINGENTE

Al 31 de diciembre del 2014 la conciliación tributaria, es como sigue:

INTERMILAGRO S. A. EJERCICIO ECONOMICO DEL 2014

UTILIDAD CONTABLE		124.385,46
(MENOS)	15 % Participación trabajadores	18.657,82

		105.727,64
MAS :	Gastos no deducibles	65,98
	SUB - TOTAL	105.793,62
(MENOS)	Amortización Pérdidas Tributarias 25%	-26.448,41
	BASE IMPONIBLE	79.345,21

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA 2014

Valor a reinvertir	0,00 X 15%	0,00
Valor que no se reinvierte	79.345,21 X 22%	17.455,95

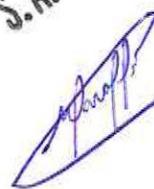
	TOTAL IMPTO A LA RENTA CAUSADO	17.455,95
(MENOS)	Crédito Tributario Años Anteriores	-1.821,10
(MENOS)	Retenciones en la Fuente a favor	-3.596,05
(MENOS)	Anticipos de Impuesto a la Renta 2014	-3.266,42
	VALOR A PAGAR EJERCICIO 2014	8.772,38

CALCULO DEL 10% DE LA RESERVA LEGAL DEL 2014

(mas)	Utilidad del Ejercicio	124.385,46
(menos)	15% participación trabajadores	-18.657,82
(menos)	Impuesto a la Renta Causado	-17.455,95

	Utilidad antes de Reserva Legal	88.271,69
	10% Reserva Legal	8.827,17

INTERMILAGRO S.A.



L. Evento subsecuente

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de aprobación por la Junta General de Accionistas 19 de febrero del 2014, no se produjeron eventos que puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Carlos Pérez
INTERMILAGRO S.A.
Contador Registrado
E. 11.061
Telef: 0985463328