

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

Naturaleza del Negocio.- Procesadora de Mariscos de El Oro PROMAORO S.A. (en adelante “la Sociedad”), fue constituida en la ciudad de Machala - Ecuador el 10 de Mayo del 2012, bajo la denominación de PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A. La compañía consta inscrita en el Registro Mercantil el 19 de julio del 2012 con el número 4426 y anotado en el Repertorio bajo el número 2220.

Su objetivo principal: se dedicara a lo siguiente: procesamiento, comercialización interna y externa, congelamiento, faenamiento y servicios de copackinng de carnes y mariscos.

2. RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE PRESENTACIÓN

A continuación describimos las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros y dando cumplimiento la Resolución 08.G.DSC.010 de 2008.11.20 y Registro Oficial # 498 2008.12.31 se estableció el cronograma de aplicación obligatoria la NIFF en el Ecuador; en 3 Grupos desde el 2012. Resolución SC.INPA.UA.G-10.005 de 2010.11.05 se estableció la siguiente clasificación de compañías en el país. Micro, Pequeñas, Medianas, y Grandes empresas.

Los Estados Financieros de la Compañía comprenden, el Estado de Situación Financiera del 31 de diciembre del 2016 y 31 de diciembre del 2015, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Las principales políticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIFF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIFF vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan en los Estados Financieros.

2.2 BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la Compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representa la adopción Integral, explícita y sin reservas de las referidas normas, de forma que presentan razonablemente la situación financiera de **PROMAORO S.A.** al 31 de diciembre del 2016, así como el resultado de sus operaciones, los cambios del patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Los estados

financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables abajo mencionadas.

2.3 CAJA Y BANCOS

Incluyen los activos líquidos, efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos.

2.4 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

Se reconocen y se dan de baja en la fecha de la negociación, cuando se compromete a comprar o vender el activo; ó, pagar el pasivo, y son medidos inicialmente a su valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos Activos o Pasivos financieros clasificados al valor razonable con cambios en los resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en los resultados.

Los Activos y Pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus *Activos Financieros* en las siguientes categorías: Activos Financieros a valor razonable con cambio en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, Activos disponibles para la venta para la venta.

Los *Pasivos Financieros* se clasifican en las siguientes categorías: Pasivos Financieros a valor razonable con cambios en resultados y otros pasivos financieros.

La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos o contrataron los pasivos. La Administración determina su clasificación en el momento del reconocimiento inicial.

2.4.1. CUENTAS POR COBRAR

Representan cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. Son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Proveedor provee bienes o servicios y dinero directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar.

Las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal que es el equivalente a su costo amortizado. Se clasifican en Activos Corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses, que son clasificados como Activos No Corrientes.

2.4.2. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Representan cuentas por pagar con la administración tributaria, con los trabajadores, y otras cuentas por pagar.

2.4.3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Constituyen Pasivos Financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en el mercado activo.

El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, basada en la vida útil estimada de los activos, o de partes significativas identificables que posean vida

2.5.3. MÉTODO DE DEPRECIACIÓN Y VIDAS ÚTILES

que se incurren.

Los gastos de reparación y mantenimiento se reconocen en los resultados del período en el valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de las cuentas correspondiente.

y su costo pueda ser medido de manera fiable.

probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo en un período que medie entre el actual y hasta el siguiente reemplazo, siempre que sea reconocidos en valor en libros separadamente del resto del activo, permitiendo depreciarlo Los costos por el reemplazo de alguna pieza de uno de los elementos del Activo Fijo, son menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, en caso de producirse.

Posteriormente del reconocimiento inicial, los Activos Fijos están registrados al costo

2.5.2. MEDICIÓN POSTERIOR AL RECONOCIMIENTO: MODELO DEL COSTO

año.

Un activo calificable es aquel que requiere de un período de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o venta, período que la Administración ha definido como mayor a un de activos calificables.

Adicionalmente, se considerarán como parte del costo de los elementos del Activo Fijo, los costos por préstamos de la financiación directa, atribuible a la adquisición o construcción retiro del elemento o reubicación del activo.

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y Medios inicialmente por su costo.

2.5.1 MEDICIÓN EN EL MOMENTO DEL RECONOCIMIENTO

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVOS FIJOS)

Materia Prima, Producción en Proceso y Productos Terminados.

comprende:

Los inventarios de la Compañía están valorados al costo promedio y su clasificación

2.4.5 INVENTARIOS

obligaciones de la Compañía.

La Compañía dará de baja un pasivo financiero si expiran, cancelan o cumplen las sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del Activo Financiero.

La Compañía dará de baja un Activo Financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del Activo Financiero; ó, se transfieran de manera

2.4.4. BAJA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

son clasificados como Pasivos No Corrientes.

Se clasifican en *pasivos corrientes*, excepto los vencimientos superiores a 12 meses, que crediticios pre acordado.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar sean canceladas de conformidad con los términos

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingreso o gastos imponibles o deducibles, y a partidas que no son gravables o deducibles.

2.6.1 IMPUESTO CORRIENTE

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.6 IMPUESTOS

Las ganancias o pérdidas por la venta o el retiro de un elemento del Activo Fijo se determinan como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, las cuales se reconocen en los resultados del período en que se incurren. El valor en libros de los activos se da de baja de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro.

2.5.5. RETIRO O VENTA DE ACTIVOS FIJOS

Las revaluaciones de propiedad planta y equipo se hacen de acuerdo a nuestras políticas contables de nuestra empresa que son cada dos años.

Registra para las propiedades, planta y equipo valorados de acuerdo al modelo de revaluación según NIC 16, p.31, el efecto del aumento en el importe en libros sobre la medición basada en el costo. El saldo de la Reserva por revaluación de un elemento de propiedades, planta y equipo incluido en el patrimonio neto podrá ser transferido directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización del activo, o al momento de la baja del activo.

2.5.4. REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ELEMENTOS DEL ACTIVO FIJO	V. UTIL
BIENES INMUEBLES	20 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPOS DE COMPUTACION	3 AÑOS
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	3 AÑOS
VEHICULOS	5 AÑOS
INSTALACIONES	10 AÑOS
OTRAS PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS	10 AÑOS

Útil para los cálculos de la depreciación:

A continuación se presentan los principales elementos del Activo Fijo con sus años de vida revisados al final de cada año.

Las estimaciones de vida útil, valor residual y método de depreciación de los activos son estima que el valor de realización de sus activos al término de su vida útil será irrelevantes. útil diferenciadas, y no consideraran valores residuales, debido a que la Administración

El costo de los beneficios definidos de jubilación patronal y bonificación por desahucio es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada con valoraciones actuariales realizadas al final de cada año. Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se reconocen inmediatamente en los resultados del período en el que surgen. Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en los resultados del período.

2.7.1 BENEFICIOS DEFINIDOS: JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO

2.7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingresos o gastos, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado, o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.6.3 IMPUESTOS CORRIENTE Y DIFERIDOS

Un *pasivo por impuestos diferidos* se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un *activo por impuestos diferidos* se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período. La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si, tiene reconocido legalmente el derecho de compensar los activos por impuestos corrientes con pasivos por impuestos corrientes, relacionada con la misma autoridad fiscal y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.6.2 IMPUESTOS DIFERIDOS

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libro de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales.

2.7.2 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De acuerdo con el Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades líquidas o contables antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga.

2.8 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.8.1 VENTA DE CAMARON.

Deberán ser registradas cuando se realicen, independientemente del cobro de las respectivas facturas y sus resultados serán reflejados al término de cada periodo

2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICO

La preparación de los Estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las Estimaciones contables se reconocen en el periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subyacentes.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende tanto el efectivo, bancos e inversiones. También a partir del año 2016 se procedió a recibir la devolución de IVA mediante notas de crédito desmaterializadas.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2016	2015
Efectivo en Caja	205.93	2,011.87
Bancos	13,806.18	125,752.17
Inversiones	239,764.33	479,113.37
Nota de Crédito Desmaterializadas SRI	24,893.14	-
Totales US.\$.	278,669.58	606,877.41

5 ACTIVOS FINANCIEROS

En el Estado Financiero 2016 las cuentas de activos financieros aumento y se clasifican en Cuentas por Cobrar exterior, cuentas por cobrar locales, cuentas por cobrar locales relacionados, otras cuentas por cobrar y las Provisión Cuentas Incobrables.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
ACTIVOS FINANCIEROS	2016	2015
Cuentas por Cobrar exterior	7,173,710.11	5,325,778.80
Cuentas por Cobrar locales	143,886.23	50,326.88
Cuentas por Cobrar - Empleados	6,678.66	10,734.05
Cuentas por Cobrar Terceros	8,092.53	8,092.53
Cuentas por cobrar al Fisco	8,184.49	76,852.44
(-)Provisión Cuentas Incobrables	(350,165.25)	(276,989.29)
Totales US.\$.	6,990,386.77	5,194,795.41

6 INVENTARIOS

El detalle de inventarios al 31 de diciembre del 2016 se desglosa de la siguiente manera:

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
INVENTARIOS	2016	2015
Materiales y Suministros	6,658.78	242,080.42
Productos Terminados	579,007.95	840,094.36
Suministros de Oficina	-	32.67
Uniformes	4,627.36	43,804.07
Suministros y Materiales	7,498.12	26,433.93
Repuestos Herramientas y Accesorios	12,297.91	7,208.69
Mercadería en tránsito	328.76	328.76
Otros Inventarios	33,029.18	12,693.12
Totales US.\$.	643,448.06	1,172,676.02

7 PAGOS ANTICIPADOS

En el balance 2016 se puede visualizar el incremento de anticipos por la captación nuevos productores.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
ANTICIPOS	2016	2015
Antipo a Proveedores	1,342,976.32	588,115.75
Totales US.\$.	1,342,976.32	588,115.75

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
IMPUESTOS CORRIENTES	2016	2015
Crédito tributario	132,313.59	97,592.00
Retenciones en la Fuentes	3,491.52	1,274.50
Impuesto a la Salida de Divisas	18,177.25	16,635.59
Totales US.\$.	153,982.36	115,502.09

9 PROPIEDAD PLANTA DE EQUIPO.

REVALUACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dando cumplimiento al Oficio No SCVS-IRM-UICAI.2017.041.498 emitido por la Superintendencia de Compañías de el Oro procedemos hacer la revaluación de propiedad planta y equipo, para que la información de los balances sean relevantes y razonables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). También se construyó nuevas edificaciones y se importó maquinarias y equipos.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2016	2015
TERRENOS	128,637.00	128,637.00
REVALUOS DE TERRENOS	21,804.84	2,757.26
EDIFICIOS	2,375,498.05	2,375,498.05
REVALUOS DE EDIFICIOS	123,903.11	104,795.16
CONSTRUCCIONES EN CURSO	34,824.64	-
INSTALACIONES	164,768.43	164,768.43
MUEBLES Y ENSERES	279,991.25	278,543.20
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,760,979.50	3,660,960.51
EQUIPOS DE COMUNICACION	10,875.80	8,795.80
EQUIPO DE COMPUTACION	46,230.27	40,230.27
VEHICULOS	92,899.31	92,899.31
EQUIPO DE SEGURIDAD	25,946.99	25,946.99
OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	113,344.00	-
	7,179,703.19	6,883,831.98
(-) Depreciación Acumulada	(1,512,707.12)	(931,198.10)
(-) Deterioro Acumulado de Propiedades	(449,953.93)	(258,792.91)
Totales US.\$.	5,217,042.14	5,693,840.97

10 ACTIVOS INTANGIBLES
 Los activos intangibles que son considerados como activos intangibles son el gas de amoniaco y el sistema contable

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	2016	2015
Beneficios Sociales por Pagar	151,254.33	252,738.06
Obligaciones con el IESS	59,996.84	47,962.58
Totales US.\$.	211,251.17	300,700.64

13 OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
Para el año 2016 las obligaciones con el IESS aumentaron debido que se incrementó la contratación de nuevo personal.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
	2016	2015
Bancos Locales	2,588,007.68	173,303.93
Tarjetas de Crédito	4,125.19	3,692.01
Totales US.\$.	2,592,132.87	176,995.94

12 OBLIGACIONES FINANCIERAS
Al finalizar periodo 2015 la cuenta del Banco del Pichincha 2100035-66 se encontraba en negativo por tal motivo se la considera como un préstamo bancario

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	2016	2015
Cuentas y documentos por pagar relacionados	30,918.79	12,945.57
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	3,371,864.36	547,490.63
Cuentas y documentos por pagar relacionados (productores)	0.06	-
Otras Cuentas por Pagar	8,300.66	175,717.97
Cuentas por Pagar Accionistas	295,736.24	3,605,264.71
Totales US.\$.	3,706,820.11	4,341,418.88

11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
Nuestro movimiento económico con relación a la cuenta por pagar proveedores hubo un aumento debido al crecimiento de la compañía y disminuyó la cuenta de accionista porque se procedió a tramitar el aumento de capital dicho año.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
ACTIVOS INTANGIBLES		
	2016	2015
Amoniacco Gas	27,761.28	25,320.23
Sistemas Contable	35,400.00	35,400.00
(-) Amortización	(26,371.81)	(12,294.29)
Totales US.\$.	36,789.47	48,425.94

14 ANTICIPOS DE CLIENTES

Estos valores corresponden a los anticipos de clientes del exterior y locales correspondientes al periodo 2016

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
ANTICIPO DE CLIENTES		
	2016	2015
Clientes del Exterior	32,960.48	19,407.00
Anticipo Clientes Locales No Relacionados	9,111.20	-
Totales US.\$.	42,071.68	19,407.00

15 PASIVO A LARGO PLAZO

En el pasivo a largo plazo aumentó \$ 1'000.000.00 dólares debido a los préstamos de la corporación financiera nacional (CFN) como crédito comercial con una tasa de interés de el 8.6831% anualmente.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
PRESTAMOS FINANCIEROS		
	2016	2015
Banco de Machala	5,016.81	16,481.07
Banco del Austro	6,158.65	20,269.78
Corporación Financiera Nacional	2,810,941.65	4,825,165.00
Totales US.\$.	2,822,117.11	4,861,915.85

16 PASIVO DIFERIDO

Las provisiones por desahucio y jubilación patronal aumentan por que se van acumulando años anteriores.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
PASIVOS DIFERIDOS		
	2016	2015
Jubilación Patronal	26,943.01	6,589.58
Otros Pasivos Diferidos	140.00	140.00
Provisión por Desahucio	48,077.66	31,440.14
Totales US.\$.	75,160.67	38,169.72

17 PATRIMONIO

18.1 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social consiste de 249,668 acciones ordinarias y nominativas, con una valor nominal unitario de US\$15,00 c/u totalmente suscritas pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Accionistas		Nº de Acciones	Valor por Accion	% por Accion
Aviles Maldonado Willian Peter	1	15.00		0.001%
Cordova Santillan David Enrique	1	15.00		0.001%
Paladines Cordova Marino Nicolas	249,666	15.00		99.998%
Totales US.\$.		249,668		100.00%

Dando cumplimiento Oficio No SCVS-IRM-UICAI.2017.041.498 emitido por la Superintendencia de Compañías de el Oro procedemos hacer la revaluación de propiedad planta y equipo, lo mismo afecta a la cuenta del patrimonio otros resultados integrales (superavit por revaluación de propiedades, planta y equipo) cuyo monto de patrimonio desciende a un monto de USD\$ 4,934,458,18.Y por otro lado se generó un aumento de capital.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
PATRIMONIO	2016	2015
CAPITAL	3,745,020.00	2,745,015.00
AUMENTO DE CAPITAL EN TRAMITE	-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(335,890.69)	(160,672.05)
RESULTADOS ACUMULADOS	1,174,772.65	431,841.81
RESULTADOS DEL EJERCICIO	350,556.22	463,286.98
Totales US.\$.	4,934,458.18	3,479,471.74

19 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos por exportaciones aumentaron un 22.07 %por lo tanto se puede evidencia que la empresa está creciendo significativamente.

31 de Diciembre Expresados en Dólares		
INGRESOS	2016	2015
Ingreso por ventas Locales	667,057.41	578,787.92
Ingreso por ventas de Exportación	57,849,671.03	47,388,089.94
Otras rentas	30,720.53	41,537.24
Totales US.\$.	58,547,448.97	48,008,415.10

20 IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 22% para el período 2016.
 A partir del año 2010, se debe considerar como Anticipo Mínimo de Impuesto a la Renta el cálculo que resulta de la suma matemática. Pero nuestra empresa está exenta según el Código Orgánico De La Producción Comercio E Inversión (COPCI).

ACTIVOS TOTALES	0.40%
PATRIMONIO	0.20%
INGRESOS GRAVADOS	0.40%
COSTOS Y GASTOS	0.20%
DEDUCIBLES	
TOTAL ANTICIPO MINIMO IMPTO.RTA	

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultas para revisar las declaraciones de impuestos a la renta de la Compañía, dentro de los tres años siguientes a partir de la fecha de presentación de la declaración y en seis años, desde la fecha en que venció el plazo para presentar la declaración, cuando los tributos no se hubieran declarado en todo o en parte.

21 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Mediante notificación de la superintendencia de compañías según Oficio No. SCVS. IRM. UICAI.2017.041.498 se procedido a rectificar los estados Financieros de NIIF PYMES a NIIF COMPLETAS el 18 de Febrero de 2019 el año 2014, el 04 de Marzo 2019 el año 2015 y el 11 de Marzo 2019 el año 2016

22 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido aprobados por la gerencia y serán presentados a los accionistas para su aprobación, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros o que requieran revelación

SR. PALADINES GORDOVA MARINO N.
 GERENTE GENERAL
 0702266370

ING. ALVARADO AVILES RICARDO E.
 CONTADORA GENERAL
 0701705949001