

AGROSAMEX S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2014

1. EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Banco del Pichincha	14249.75	4970.80
	<u>14249.75</u>	<u>4970.80</u>

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Sesmo S.A.	40467.78	-
	<u>40467.78</u>	<u>-</u>

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Anticipos por liquidar	163.93	1708.56
Anticipos contratos	-	-
Préstamos anticipo empleados	199.31	607.39
Anticipo Proveedores	-	-
	<u>363.24</u>	<u>2315.95</u>

4. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Congeminpa Cia Ltda	2338.12	2338.12
Caja Chica	-	32.50
Sesmo S. A.	-	-
Costo Amortizado Relacionadas	(323.79)	(335.74)
	<u>2014.33</u>	<u>2034.88</u>

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2013	Diciembre 31, 2013
Terrenos	51652.00	28000.00
Obras en curso	111273.69	111273.69
Semovientes	19823.54	24823.54
Maquinaria y equipo	18701.33	18701.33
Vehículos	35175.00	2053.57
Menos depreciación acumulada	(8835.05)	(5274.88)
	<u>227790.51</u>	<u>179577.10</u>

6. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Activos por impuestos diferidos	73.87	73.87
	<u>73.87</u>	<u>73.87</u>

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Con la administración tributaria		
Impuestos por pagar	1305.16	2765.50
Otras obligaciones corrientes		-
Por beneficios de ley a empleados	17861.26	5338.82
Con el IESS	2215.81	789.40
Sueldos por pagar	8491.80	3671.84
	<u>29874.03</u>	<u>12565.56</u>

8. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS.

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Cuentas Relacionadas	396.48	25994.24
Cuentas por pagar diversas / relacionadas Largo Plazo		
Prestamos Socios	170596.18	162420.59
Otras cuentas por pagar	45627.33	14917.20
Pasivos por impuestos diferidos	550.27	550.27
	<u>171542.93</u>	<u>203882.3</u>

9. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el Impuesto a la Renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% y 23% 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 2012, el porcentaje será del 23%, para el 2013 será del 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 Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

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
Pérdida del ejercicio	50928.41	(9184.48)
Efecto de impuestos diferidos		
Pérdida contable	50928.41	(9184.48)
Participación trabajadores	7639.26	-
Más:		
Gastos no deducibles	5857.24	10832.67
Ingresos exentos	4896.60	1175.78
15% de ingresos exentos	734.49	176.37
Amortizaciones de Pérdidas Tributarias	8657.83	-
Liberación/constitución de impuestos diferidos		-
Resultados antes de impuesto a la renta	36326.45	(648.78)
Tasa de impuesto a la renta del período	22	22
Impuesto mínimo a la renta		2204.34
Impuesto a la renta causado	7991.82	2204.34

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.

11. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

Está constituido al 31 de diciembre de 2014 y 2013 por 10.000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de 1 dólar cada una.

12. 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.

13. SANCIONES.

- De la Superintendencia de Compañías.-

No se han aplicado sanciones a AGROSAMEX S.A. 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 AGROSAMEX S. A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2014.

14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2013 han sido aprobados por la Administración con fecha Marzo 31, 2015.


Carlos Freire
Contador
AGROSAMEX S. A.
