

AGROSAMEX S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2016

1. EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Banco del Pichincha cta cte 3409413704	302.55	1450.38
Banco del Pichincha cta cte 3413555504	27.07	27.07
Banco del Pichincha cta cte 2100090988	-	8696.63
Banco Nacional de Fomento	500	500.00
Total:	829.62	10674.08

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Sesmo S.A.	65233.78	74163.28
Grass Shack Industries	6500.00	-
Dandelion Chocolate	93750.00	-
Total:	165483.78	74163.28

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Anticipos por liquidar	19764.71	98.43
Anticipos contratos	307.21	205.00
Préstamos anticipo empleados	-415.11	72.00
Anticipo Proveedores	343304.89	12915.90
Otras cuentas por cobrar	2525.89	40979.84
Total:	<u>365487.59</u>	<u>54271.17</u>

4. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Sesmo S. A.	67371.99	258.10
Cinge Cia Ltda	2057.68	3000.00
Congeminpa Cia Ltda	1200.00	
Total:	<u>70629.67</u>	<u>2783.99</u>

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2015
Terrenos	225383.00	225383.00
Obras en curso	494281.09	111273.69
Semovientes	19823.54	19823.54
Maquinaria y equipo	18701.33	18701.33
Vehículos	69675.00	37675.00
Menos depreciación acumulada	(25286.49)	(15371.35)
Total:	<u>802577.47</u>	<u>397485.21</u>

6. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Activos por impuestos diferidos	73.87	73.87
Total:	73.87	73.87

7. OBLIGACIONES BANCARIAS

Corresponden a sobregiros. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Banco del Pichincha cta cte 2100090988	487.92	-
Banco del Pacifico cta cte 07688307	1709.07	-
Total:	2196.99	-

8. ANTICIPO DE CLIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Grass Shack Industries Lic.	-	2410.90
Agritusa	-	5985.08
Dandelion Chocolate	28105.00	-
Cacao Services INC	3829.08	-
Total:	31934.08	8395.98

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
<u>Con la administración tributaria</u>		
Pasivos por Impuestos corrientes	9334.24	2869.59
<u>Otras obligaciones corrientes</u>		
Con el IESS	2641.09	1895.46
Participación trabajadores	-	3284.18
Por beneficios de ley a empleados	11816.97	12090.46
Sueldos por pagar	10879.99	8032.85
Total:	<u>34672.29</u>	<u>28172.54</u>

10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS.

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Cuentas Relacionadas		
Otras cuentas por pagar	89359.38	
Cuentas por pagar diversas / relacionadas		
Largo Plazo		
Prestamos Socios		69380.58
Préstamos Corporación Financiera Nacional	1209914.00	-
Pasivos por impuestos diferidos	550.27	550.27
Total:	<u>1299823.65</u>	<u>69930.85</u>

11. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el Impuesto a la Renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015, ha sido calculada aplicando la tasa del 22%.

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 2013 e adelante, el porcentaje 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, 2016	Diciembre 31, 2015
Utilidad /Perdida del ejercicio	(141288.55)	21894.56
Efecto de impuestos diferidos	-	-
Utilidad / Pérdida contable	(141288.55)	21894.56
Participación trabajadores	-	3284.18
Más:		
Gastos no deducibles	11105.83	3731.65
(-) Ingresos exentos	940.01	5825.15
(+) 15% de ingresos exentos	141.00	873.77
(-) Amortizaciones de Pérdidas Tributarias	-	-
Liberación/constitución de impuestos diferidos	-	-
Resultados antes de impuesto a la renta	(130981.73)	17390.65
Tasa de impuesto a la renta del período		22%
Impuesto mínimo a la renta	5686.11	-
Impuesto a la renta causado	5686.11	3825.94

12. IMPUESTOS DIFERIDOS.

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

13. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

Está constituido al 31 de diciembre de 2016 y 2015 por 10.000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de 1 dólar cada una.

14. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, 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.

15. SANCIONES.

- De la Superintendencia de Compañías.-

4 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 2016.

- 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 2016.

16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Administración con fecha Marzo 30, 2017.


Carlos Freire
Contador
AGROSAMEX S. A.