

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica Caja General	742,92	
	Subtotal Caja	742,92	-
	BANCOS LOCALES Banco Pichincha Cta. Corriente Banco Internacional Cta. Corriente BANCOS DEL EXTERIOR UBS INVERSIONES A CORTO PLAZO Póliza a 90 días	616,32	8.414,55
	Subtotal Bancos e Inversiones	616,32	8.414,55
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.359,24	8.414,55

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	15.345,49	45.721,72
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	750,00	500,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3.000,00	2.682,78
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	19.095,49	48.904,50

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 INVENTARIOS

dic-14

dic-15

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5E+05	1010301	Inventario de Materia Prima		
5E+05	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
5E+05	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.		
5E+05	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios		
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	5.883,21	29.501,44

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5.883,21	29.501,44

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.396,56	14.646,73
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		2.836,43
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.396,56	17.483,16

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE
12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	2.195,00	-	2.195,00
1020106	Máquinas y Equipos		1.720,00	1.720,00
1020108	Equipo de Computación	1.667,68	-	1.667,68
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		-	
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	3.862,68	1.720,00	5.582,68
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(200,94)	(706,17)	(907,11)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depreciación Acumulada	(200,94)	(706,17)	(907,11)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	3.661,74	1.013,83	4.675,57

13 PROPIEDAD DE INVERSION

PROPIEDAD DE INVERSION			dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos		-	
1020202	Edificios			
1020203	(-)Depreciación Acumulada			
1020204	(-)Deterioro Acumulado			
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

Notas a los Estados Financieros

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** dic-14 dic-15

16	10207	<u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</u>	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020702	Inversiones Asociadas		
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
	10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Internacional Interes Por Pagar Banco Internacional		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	--	---	---

19	20105	PROVISIONES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2.053,87	5.409,18
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.560,13	3.958,22
2010703	Obligaciones con el IESS	151,20	319,39
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	115,00	605,53
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	1.211,24	2.977,38
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.091,44	13.269,70

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		3.791,35
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	3.791,35

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones pendientes de pago		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal		
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE
26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-14

dic-15

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	-	
	Intereses Por Pagar	-	
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-14 dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

35 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-14 dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	6.000,00	6.000,00

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	6.000,00	6.000,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>		-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal		530,35
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		4.773,18
304	TOTAL RESERVAS	-	5.303,53

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
30604	Reserva de Capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	5.303,53	12.913,62
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.303,53	12.913,62

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	439.656,65	1.480.990,80
4102	Prestación de Servicios		611,54
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalías		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		
4107	Dividendos		
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos		
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		
4110	(-) Descuento en ventas		
4111	(-) Devolución en Ventas		
4112	(-)Bonificación en Producto		
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	439.656,65	1.481.602,34

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-14 dic-15

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	12.120,72	
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	399.611,76	1.384.563,87
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1E+06	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
1E+06	510107	(+) Importaciones de materia prima		
	510108	(-) Inventario final de materia prima		
1E+06	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
1E+06	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1E+06	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		
	510407	Suministros materiales y repuestos		2.482,51
	510408	Otros Costos de producción		
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	411.732,48	1.387.046,38

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones	7.477,47	17.219,42
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles	196,58	
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		9.727,02
520115	Transporte	365,58	
520116	Gastos de gestión (aqasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	8.039,63	26.946,44

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	2.100,00	10.182,35
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	255,15	1.359,08
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	470,66	1.676,44
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		6.000,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	3.758,14	13.474,84
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	725,00	
520209	Arrendamiento operativo	652,18	2.608,71
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		181,79
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte	191,78	
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	606,06	1.508,00
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	559,56	2.488,98
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	723,28	2.546,02
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	200,94	706,17
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos	1.068,01	1.468,87
	Subtotal Gastos de Administración	11.310,76	44.201,25
	Total Gastos de Venta y Administrativos	19.350,39	71.147,69

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	271,04	2.438,97
5203	Total Gastos Financieros	271,04	2.438,97

47 5204 OTROS GASTOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	227,84	1.120,08
	TOTAL OTROS GASTOS	227,84	1.120,08

NOTA:

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

dic-15

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	8.074,90	19.849,22
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.211,24)	(2.977,38)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	227,84	1.120,08
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	7.091,51	17.991,92
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (21%)	(1.560,13)	(3.958,22)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	5.303,53	12.913,62