

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

**ACTIVO CORRIENTE**

**10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

|              |                                      | dic-15          | dic-16           |
|--------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| CODIGO       | DETALLE                              | VALOR USD       | VALOR USD        |
|              | Caja Chica                           |                 | 500,00           |
|              | Caja General                         |                 |                  |
|              | <b>Subtotal Caja</b>                 | -               | <b>500,00</b>    |
|              | <b>BANCOS LOCALES</b>                |                 |                  |
|              | Banco Pichincha Cta. Corriente       |                 | 6.017,11         |
|              | Banco Internacional Cta. Corriente   | 8.414,55        | 8.004,48         |
|              | <b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>           |                 |                  |
|              | UBS                                  |                 |                  |
|              | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>     |                 |                  |
|              | Póliza a 90 días                     |                 |                  |
|              | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b> | <b>8.414,55</b> | <b>14.021,59</b> |
| <b>10101</b> | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>8.414,55</b> | <b>14.521,59</b> |

**10102 ACTIVOS FINANCIEROS**

|           |                                                    | dic-15           | dic-16           |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO    | DETALLE                                            | VALOR USD        | VALOR USD        |
|           | <b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b> |                  |                  |
| 101020501 | De actividades ordinarias que generan intereses    |                  |                  |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | 45.721,72        | 31.215,74        |
| 1010206   | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas           | 500,00           | 3.721,84         |
| 1010207   | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas              |                  |                  |
| 1010208   | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas           | 2.682,78         | 15.260,00        |
|           | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | <b>48.904,50</b> | <b>50.197,58</b> |

**1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

|              |                                            | dic-15    | dic-16    |
|--------------|--------------------------------------------|-----------|-----------|
| CODIGO       | DETALLE                                    | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010209      | Provisión Cuentas Incobrables              |           |           |
| <b>10102</b> | <b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b> | -         | -         |

**10103 INVENTARIOS**

|              |                                                                                   | dic-15    | dic-16    |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| CODIGO       | DETALLE                                                                           | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010301      | Inventario de Materia Prima                                                       |           |           |
| 1010302      | Inventario de Productos en Proceso                                                |           |           |
| 1010303      | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción     |           |           |
| 1010305      | Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía. |           |           |
| 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                                                                 |           |           |
| <b>10103</b> | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                                                          | -         | -         |

**1010313 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS**

|         |                                                                               | dic-15    | dic-16    |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| CODIGO  | DETALLE                                                                       | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010313 | (-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario |           |           |
|         | <b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>                                                | -         | -         |

**10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

|         |                                | dic-15    | dic-16    |
|---------|--------------------------------|-----------|-----------|
| CODIGO  | DETALLE                        | VALOR USD | VALOR USD |
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado |           |           |
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado |           |           |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores         | 29.501,44 | 23.735,13 |

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

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

|         |                                                  |                  |                  |
|---------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1010404 | Otros anticipos entregados                       |                  |                  |
| 10104   | <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b> | <b>29.501,44</b> | <b>23.735,13</b> |

**10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                              | VALOR USD        | VALOR USD        |
|---------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)       |                  | 242,21           |
| 1010502 | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio    | 14.646,73        | 14.778,45        |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor(Casillero 869)            | 2.836,43         | 13.524,94        |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario |                  | -                |
| 10105   | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>        | <b>17.483,16</b> | <b>28.545,60</b> |

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                        | VALOR USD | VALOR USD        |
|--------|------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 10107  | Construcciones en Proceso                      |           | 13.256,64        |
| 10107  | <b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | <b>-</b>  | <b>13.256,64</b> |

**10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                               | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 10108  | Otros Activos Corrientes              |           |           |
| 10108  | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**ACTIVO NO CORRIENTE**
**10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-15

dic-16

| 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        | 250,00              | 2.445,00          |
| 1020106 | Máquinas y Equipos                                      | 1.720,00        | 3.954,73            | 5.674,73          |
| 1020108 | Equipo de Computación                                   | 1.667,68        | -                   | 1.667,68          |
| 1020109 | Vehículos y Equipos de Transportes                      |                 | -                   |                   |
| 1020110 | Otras propiedades, planta y equipo                      |                 | 521,00              | 521,00            |
| 1020111 | Repuestos y Herramientas                                |                 | -                   |                   |
|         | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>           | <b>5.582,68</b> | <b>4.725,73</b>     | <b>10.308,41</b>  |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | (907,11)        | (1.365,84)          | (2.272,95)        |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo |                 | -                   | -                 |
|         | <b>Total Depreciación Acumulada</b>                     | <b>(907,11)</b> | <b>(1.365,84)</b>   | <b>(2.272,95)</b> |
| 10201   | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>                 | <b>4.675,57</b> | <b>3.359,89</b>     | <b>8.035,46</b>   |

**PROPIEDAD DE INVERSION**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                             | VALOR USD | ADICIONES (RETIROS) | VALOR USD |
|---------|-------------------------------------|-----------|---------------------|-----------|
| 1020201 | Terrenos                            |           | -                   |           |
| 1020202 | Edificios                           |           | -                   |           |
| 1020203 | (-)Depreciación Acumulada           |           | -                   |           |
| 1020204 | (-)Deterioro Acumulado              |           | -                   |           |
| 10202   | <b>Total Propiedad de Inversión</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>  |

**10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-15

dic-16

| 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   | <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>                | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10204      ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO      dic-15      dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1020404       | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles |                  |                  |
| 1020405       | (-)Deterioro acumulada de activos intangibles    |                  |                  |
| <b>10204</b>  | <b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>            | -                | -                |

**10205      ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO      dic-15      dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                               | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1020501       | Diferencias temporarias deducibles           |                  |                  |
| <b>10205</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b> | 0,00             | 0,00             |

**10207      OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES      dic-15      dic-16**

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

**PASIVO CORRIENTE**

**20103      CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR      dic-15      dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2010301       | Proveedores Locales                         | 67.701,02        | 37.867,55        |
| 2010302       | Proveedores del Exterior                    |                  |                  |
| <b>20103</b>  | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>67.701,02</b> | <b>37.867,55</b> |

**20104      OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS      dic-15      dic-16**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                            | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|                | <b>Sobregiros Bancarios</b>               |                  |                  |
|                | Sobregiros Bancarios: Banco internacional |                  |                  |
| <b>2010401</b> | <b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>         | -                | -                |

**LOCALES**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                                                                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2010401        | Obligaciones Bancos locales<br>Banco Internacional<br>Interes Por Pagar Banco Internacional |                  |                  |
| <b>2010401</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>                                               | -                | -                |

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

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

**DEL EXTERIOR**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                                    | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2010402        | Obligaciones Bancos del Exterior<br>Banco UBS     |                  |                  |
| <b>2010402</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b> | -                | -                |

|              |                                                         |   |   |
|--------------|---------------------------------------------------------|---|---|
| <b>20104</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | - | - |
|--------------|---------------------------------------------------------|---|---|

**20105      PROVISIONES      dic-15      dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>           | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--------------------------|------------------|------------------|
| 2010501       | Provisiones locales      |                  |                  |
| 2010502       | Provisiones del exterior |                  |                  |

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

|              |                          |             |             |
|--------------|--------------------------|-------------|-------------|
| <b>20105</b> | <b>TOTAL PROVISIONES</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--------------|--------------------------|-------------|-------------|

**20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                 | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2010701       | Con la Administración Tributaria               | 5.409,18         | 1.647,19         |
| 2010702       | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar    | 3.958,22         | 571,03           |
| 2010703       | Obligaciones con el IESS                       | 319,39           | 338,63           |
| 2010704       | Por Beneficios de Ley a empleados              | 605,53           | 1.681,08         |
| 2010705       | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 2.977,38         | 429,85           |
| 2010706       | Dividendos por pagar                           | -                | 11.622,24        |
| <b>20107</b>  | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>13.269,70</b> | <b>16.290,02</b> |

**20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| 20108         | Otras Cuentas por pagar relacionadas        | 3.791,35         | 3.358,78         |
| <b>20108</b>  | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b> | <b>3.791,35</b>  | <b>3.358,78</b>  |

**20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|----------------------------------------|------------------|------------------|
| 20109         | Comisiones, pendientes de pago         |                  |                  |
| <b>20109</b>  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**20110 ANTICIPO DE CLIENTES**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 20110         | Anticipo de Clientes              |                  | -                |
| <b>20110</b>  | <b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

**dic-15**

**dic-16**

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

**20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 20113         | Otras cuentas por pagar               |                  |                  |
| <b>20113</b>  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**PASIVO NO CORRIENTE**

**20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**

**dic-15**

**dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                                 | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 20201         | Pasivos por Contratos                                          |                  |                  |
| <b>20201</b>  | <b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**dic-15**

**dic-16**

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

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

dic-15

dic-16

**Locales**

| CODIGO  | DETALLE                                                         | VALOR USD | VALOR USD        |
|---------|-----------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 2020301 | Obligaciones Bancos locales                                     |           |                  |
|         | Banco Internacional                                             | -         | 66.316,00        |
|         | Intereses Por Pagar                                             | -         |                  |
| 20203   | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b> | -         | <b>66.316,00</b> |

**Del exterior**

| CODIGO  | DETALLE                                            | VALOR USD | VALOR USD        |
|---------|----------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 2020302 | Obligaciones Bancos del Exterior                   |           |                  |
|         | Banco UBS **                                       |           |                  |
| 20203   | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b> | -         | -                |
| 20203   | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>              | -         | <b>66.316,00</b> |

**20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

dic-15

dic-16

**LOCALES**

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

**20206 ANTICIPO DE CLIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                        | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--------------------------------|-----------|-----------|
|        | Anticipo de Clientes           |           |           |
| 20206  | <b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b> | -         | -         |

**20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

dic-15

dic-16

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

**20208 OTRAS PROVISIONES**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                        | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--------------------------------|-----------|-----------|
| 20208  | Otras Provisiones              |           |           |
| 20208  | <b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b> | -         | -         |

**20209 PASIVO DIFERIDO**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                      | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|------------------------------|-----------|-----------|
| 2020901 | Ingresos Diferidos           |           |           |
| 20209   | <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b> | -         | -         |

**20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                         | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 20210  | Otros Pasivos                   |           |           |
| 20210  | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b> | -         | -         |

**PATRIMONIO**

**301 CAPITAL SOCIAL**

dic-15

dic-16

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)

|            |                                          |                 |                 |
|------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|            |                                          |                 |                 |
| <b>301</b> | <b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> | <b>6.000,00</b> | <b>6.000,00</b> |

**302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

dic-15

dic-16

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

**RESERVAS**

dic-15

dic-16

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 30401         | Reserva Legal                     | 530,35           | 1.821,71         |
| 30402         | Reserva Facultativa y Estatutaria | 4.773,18         | 4.773,18         |
| <b>304</b>    | <b>TOTAL RESERVAS</b>             | <b>5.303,53</b>  | <b>6.594,89</b>  |

**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

dic-15

dic-16

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                             | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 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                            |                  |                  |
| <b>305</b>    | <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-15

dic-16

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

**307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-15

dic-16

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 30701         | Ganancia neta del Período             | 12.913,62         | 1.864,76          |
| 30702         | (-) Pérdidas Neta del Período         | -                 | -                 |
| <b>307</b>    | <b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | <b>12.913,62</b>  | <b>1.864,76</b>   |

**CUENTA DE INGRESOS**

**41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-15

dic-16

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                                | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4101          | Ventas                                                        | 1.480.990,80     | 1.557.004,58     |
| 4102          | Prestación de Servicios                                       | 611,54           | 11.389,58        |
| 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                                      |                  |                  |

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

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

|           |                                                 |                     |                     |
|-----------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 4112      | (-)Bonificación en Producto                     |                     |                     |
| 4113      | (-)Otras Rebaja Comerciales                     |                     |                     |
| <b>41</b> | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>1.481.602,34</b> | <b>1.568.394,16</b> |

**43 OTROS INGRESOS**

dic-15

dic-16

| 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                                            |           |           |
| <b>43</b> | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                             | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

Nota:

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**
**51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-15

dic-16

| CODIGO      | DETALLE                                                        | VALOR USD           | VALOR USD           |
|-------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>5101</b> | <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>              |                     |                     |
| 510101      | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía |                     |                     |
| 510102      | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.  | 1.384.563,87        | 1.492.759,10        |
| 510103      | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía      |                     |                     |
| 510104      | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía   | -                   | -                   |
| <b>5101</b> | <b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>                   |                     |                     |
| 510105      | (+) Inventario inicial de materias primas                      |                     |                     |
| 510106      | (+) Compras netas locales de materia prima                     |                     |                     |
| 510107      | (+) Importaciones de materia prima                             |                     |                     |
| 510108      | (-) Inventario final de materia prima                          |                     |                     |
| 510109      | (+) Inventario inicial de productos en proceso                 |                     |                     |
| 510110      | (-) Inventario final de productos en proceso                   |                     |                     |
| 510111      | (+) Inventario inicial productos terminados                    |                     |                     |
| 510112      | (-) Inventario final de productos terminados                   |                     |                     |
| <b>5102</b> | <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                |                     |                     |
| 510201      | Sueldos y Beneficios sociales                                  |                     |                     |
| 510202      | Gastos planes de beneficios a empleados                        |                     |                     |
| <b>5103</b> | <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                              |                     |                     |
| 510301      | Sueldos y beneficios sociales                                  |                     |                     |
| 510302      | Gastos planes de beneficios a empleados                        |                     |                     |
| <b>5104</b> | <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>              |                     |                     |
| 510401      | Depreciación propiedades planta y equipo                       |                     | 374,67              |
| 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                                   |                     | 104,27              |
| 510407      | Suministros materiales y repuestos                             | 2.482,51            | 83,95               |
| 510408      | Otros Costos de producción                                     |                     |                     |
| <b>51</b>   | <b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>                     | <b>1.387.046,38</b> | <b>1.493.321,99</b> |

**5201 GASTOS DE VENTA**

dic-15

dic-16

| 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                                                | 17.219,42 | 15.257,27 |
| 520111 | Promoción y publicidad                                    |           |           |
| 520112 | Combustibles                                              |           | 14,04     |
| 520113 | Lubricantes                                               |           | 519,36    |

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

|          |                                                                               |                  |                  |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 520114   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      | 9.727,02         | -                |
| 520115   | Transporte                                                                    |                  |                  |
| 520116   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           |                  |                  |
| 520117   | Gastos de viaje                                                               |                  |                  |
| 520118   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      |                  |                  |
| 520119   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        |                  |                  |
| 520121   | <b>Depreciaciones:</b>                                                        |                  |                  |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo                                                  |                  |                  |
|          | Propiedades de inversión                                                      |                  |                  |
| 520122   | <b>Amortizaciones:</b>                                                        |                  |                  |
| 52012201 | Intangibles                                                                   |                  |                  |
| 52012202 | Otros activos                                                                 |                  |                  |
| 520123   | <b>Gasto deterioro:</b>                                                       |                  |                  |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo                                                  |                  |                  |
| 52012306 | Otros activos                                                                 |                  |                  |
| 520124   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |                  |                  |
| 52012401 | Mano de obra                                                                  |                  |                  |
| 52012402 | Materiales                                                                    |                  |                  |
| 52012403 | Costos de producción                                                          |                  |                  |
| 520125   | Gasto por reestructuración                                                    |                  |                  |
| 520126   | Valor neto de realización de inventarios                                      |                  |                  |
| 520128   | Otros gastos                                                                  |                  |                  |
|          | <b>Subtotal Gastos de Venta</b>                                               | <b>26.946,44</b> | <b>15.790,67</b> |

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-15

dic-16

| CODIGO   | DETALLE                                                                       | VALOR USD        | VALOR USD        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 520201   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                                      | 10.182,35        | 13.676,48        |
| 520202   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                     | 1.359,08         | 2.627,42         |
| 520203   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                         | 1.676,44         | 3.122,11         |
| 520204   | <b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>                                 |                  |                  |
| 520205   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                          | 6.000,00         | 7.000,00         |
| 520206   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                                 | 13.474,84        | 5.431,97         |
| 520207   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                            |                  |                  |
| 520208   | Mantenimiento y reparaciones                                                  |                  | 129,64           |
| 520209   | Arrendamiento operativo                                                       | 2.608,71         | 2.415,44         |
| 520210   | Comisiones                                                                    |                  |                  |
| 520212   | Combustibles                                                                  | 181,79           | 2.047,64         |
| 520213   | Lubricantes                                                                   |                  |                  |
| 520214   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      |                  |                  |
| 520215   | Transporte                                                                    |                  | 6,00             |
| 520216   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           | 1.508,00         | 700,00           |
| 520217   | Gastos de viaje                                                               |                  |                  |
| 520218   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      | 2.488,98         | 6.795,30         |
| 520219   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        |                  |                  |
| 520220   | Impuestos, Contribuciones y otros                                             | 2.546,02         | 1.645,13         |
| 520221   | <b>Depreciaciones:</b>                                                        |                  |                  |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo                                                  | 706,17           | 991,17           |
| 52022102 | Propiedades de inversión                                                      |                  |                  |
| 520222   | <b>Amortizaciones:</b>                                                        |                  |                  |
| 52022201 | Intangibles                                                                   |                  |                  |
| 52022202 | Otros activos                                                                 |                  |                  |
| 520223   | <b>Gasto deterioro:</b>                                                       |                  |                  |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo                                                  |                  |                  |
| 52022302 | Inventarios                                                                   |                  |                  |
| 52022303 | Instrumentos Financieros                                                      |                  |                  |
| 52022304 | Intangibles                                                                   |                  |                  |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)                             |                  |                  |
| 52022306 | Otros activos                                                                 |                  |                  |
| 520224   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |                  |                  |
| 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                                                                  | 1.468,87         | 4.768,59         |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                                      | <b>44.201,25</b> | <b>51.356,89</b> |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                                | <b>71.147,69</b> | <b>67.147,56</b> |

**SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**5203 GASTOS FINANCIEROS**

dic-15

dic-16

| CODIGO      | DETALLE                            | VALOR USD       | VALOR USD       |
|-------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 520301      | Intereses                          |                 |                 |
| 520302      | Comisiones                         |                 |                 |
| 520303      | Gasto de Financiamiento de Activos |                 |                 |
| 520304      | Diferencia de Cambio               |                 |                 |
| 520305      | Otros Gastos Financieros           | 2.438,97        | 4.899,16        |
| <b>5203</b> | <b>Total Gastos Financieros</b>    | <b>2.438,97</b> | <b>4.899,16</b> |

**5204 OTROS GASTOS**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                                  | VALOR USD       | VALOR USD     |
|--------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| 520401 | Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras |                 |               |
| 520402 | Otros Gastos                                             | 1.120,08        | 159,81        |
|        | <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                                | <b>1.120,08</b> | <b>159,81</b> |

NOTA:

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-15

dic-16

| Casillero SRI | DETALLE                                                                         | VALOR USD        | VALOR USD       |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 801/802       | <b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>    | <b>19.849,22</b> | <b>2.865,64</b> |
| 803           | (-) 15% Participación a Trabajadores                                            | (2.977,38)       | (429,85)        |
| 804           | (-)100% Dividendos Exentos                                                      |                  |                 |
| 805           | (-)100% Otras Rentas Exentas                                                    |                  |                 |
| 806           | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                |                  |                 |
| 807           | (+) Gastos no Deducibles Locales                                                | 1.120,08         | 159,81          |
|               | (+) 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 Discapitados                                                  |                  |                 |
| 817           | (-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                 |                  |                 |
| 818           | (+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R    |                  |                 |
| <b>819</b>    | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>                           | <b>17.991,92</b> | <b>2.595,60</b> |
| 839           | Impuesto a la Renta Causado (22%) (21%)                                         | (3.958,22)       | (571,03)        |
|               | <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b> | <b>12.913,62</b> | <b>1.864,76</b> |
|               | <b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                           |                  |                 |
|               | <b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                         |                  |                 |
|               | <b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                        | <b>12.913,62</b> | <b>1.864,76</b> |

Ing. Guillermo Hernandez Carvajal  
GERENTE GENERAL  
Ruc o CI. 1706669304

**Tyne** Servicios Agrícolas  
AGROTYNE PALMA S.A.

Sr. Wellington Morán V.  
CONTADOR  
Ruc : 1712927589001