

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	500,00	500,00
	Caja General		
	Subtotal Caja	500,00	500,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	6.017,11	-
	Banco Internacional Cta. Corriente	8.004,48	-
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	14.021,59	-
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	14.521,59	500,00

10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-16	dic-17
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	31.215,74	94.333,59
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	3.721,84	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	15.260,00	22.765,83
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	50.197,58	117.099,42

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

10103 INVENTARIOS		dic-16	dic-17
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		
10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	23.735,13	82.289,38

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	23.735,13	82.289,38

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	242,21	83,16
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	14.778,45	38.694,17
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	13.524,94	27.645,92
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	28.545,60	66.423,25

CONSTRUCCIONES EN PROCESO		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	13.256,64	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	13.256,64	-

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-16	dic-17	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		26.916,48	26.916,48
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		28.237,85	28.237,85
1020105	Muebles y Enseres	2.445,00	2.577,88	5.022,88
1020106	Máquinas y Equipos	5.674,73	10.605,27	16.280,00
1020108	Equipo de Computación	1.667,68	4.426,00	6.093,68
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	521,00	-	521,00
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	10.308,41	72.763,48	83.071,89
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(2.272,95)	(3.796,59)	(6.069,54)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depreciación Acumulada	(2.272,95)	(3.796,59)	(6.069,54)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	8.035,46	68.966,89	77.002,35

PROPIEDAD DE INVERSION		dic-16	dic-17	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos		-	
1020202	Edificios			
1020203	(-)Depreciación Acumulada			
102024	(-)Deterioro Acumulado			
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

10204 ACTIVOS INTANGIBLES		dic-16	dic-17
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	-	-

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-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		dic-16	dic-17
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	-	-

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	37.867,55	29.992,59
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	37.867,55	29.992,59

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional		14.435,58
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichicnha		9.721,59
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	24.157,17

LOCALES

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

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

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

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	24.157,17
--------------	---	---	------------------

20105 PROVISIONES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1.647,19	5.118,72
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	571,03	2.034,06
2010703	Obligaciones con el IESS	338,63	603,48
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.681,08	1.919,70
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	429,85	1.073,37
2010706	Dividendos por pagar	11.622,24	13.300,52
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	16.290,02	24.049,85

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Sueldos Por Pagar		661,52
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	3.358,78	1.665,14
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	3.358,78	2.326,66

20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-16

dic-17

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

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		4.176,04
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	4.176,04

20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-16

dic-17

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	-	-

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

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

PASIVO NO CORRIENTE

20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-16

dic-17

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

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		265,37
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	265,37

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-16

dic-17

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	66.316,00	84.154,96
	Intereses Por Pagar	-	139.362,03
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	66.316,00	223.516,99

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	66.316,00	223.516,99

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

dic-17

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	-	-

20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-16

dic-17

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

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-16

dic-17

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	-	-

20208 OTRAS PROVISIONES

dic-16

dic-17

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

20209 PASIVO DIFERIDO

dic-16

dic-17

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

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

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

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-16

dic-17

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	24.000,00

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	24.000,00

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones		-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

RESERVAS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.821,71	2.008,19
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	4.773,18	4.773,18
304	TOTAL RESERVAS	6.594,89	6.781,37

OTROS RESULTADOS INTEGRALES dic-16 dic-17

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	-	-

RESULTADOS ACUMULADOS dic-16 dic-17

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	-	-

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-16 dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	1.864,76	4.048,36
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.864,76	4.048,36

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	1.557.004,58	3.862.619,30
4102	Prestación de Servicios	11.389,58	5.654,00
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		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.568.394,16	3.868.273,30

43 OTROS INGRESOS

dic-16

dic-17

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		39,87
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	39,87

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	1.492.759,10	3.605.278,14
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
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		
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		
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	374,67	2.876,61
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	5.145,89
510407	Suministros materiales y repuestos	83,95	15.250,97
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	1.493.321,99	3.628.551,61

5201 GASTOS DE VENTA

dic-16

dic-17

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	15.257,27	1.704,10
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles	14,04	1.094,78
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)	-	8.119,95
520115	Transporte		87.610,53
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	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		26.955,95
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	15.790,67	125.485,31

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	13.676,48	18.466,28
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.627,42	3.554,62
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.122,11	2.882,33
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	7.000,00	8.322,80
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	5.431,97	3.835,90
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	129,64	329,73
520209	Arrendamiento operativo	2.415,44	1.545,88
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	2.047,64	707,97
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte	6,00	1.443,26
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	700,00	775,50
520217	Gastos de viaje		5.992,97
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	6.795,30	11.367,63
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1.645,13	11.570,20
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	991,17	919,98
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	4.768,59	12.848,98
	Subtotal Gastos de Administración	51.356,89	84.564,03
	Total Gastos de Venta y Administrativos	67.147,56	210.049,34

SERVICIOS AGRICOLAS AGROTYNEPALMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

5203 GASTOS FINANCIEROS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	4.899,16	20.502,62
5203	Total Gastos Financieros	4.899,16	20.502,62

5204 OTROS GASTOS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	159,81	2.053,81
	TOTAL OTROS GASTOS	159,81	2.053,81

NOTA:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA **dic-16** **dic-17**

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2.865,64	7.155,79
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(429,85)	(1.073,37)
804	(-)100% Dividendos Exentos		
805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	159,81	2.053,81
	(+) 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		
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	2.595,60	8.136,23
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (21%)	(571,03)	(2.034,06)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1.864,76	4.048,36
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.864,76	4.048,36

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

Sr. Wellinton Morán V.
CONTADOR
Ruc : 1712927589001