

## SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.

### 1. Efectivo en Caja y Bancos y Equivalentes de Efectivo

Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo se formaban de la siguiente manera:

	<b>31 de diciembre 2013</b>
	<i>(US DÓLARES)</i>
Caja	200
Banco	761
	<b>961</b>

Al 31 de Diciembre del 2013 los equivalentes de efectivo estaban constituidos por fondos en caja y principalmente por recursos depositados en cuentas corrientes bancarias a nombre de la Compañía.

### 2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	<b>31 de diciembre 2013</b>
	<i>(US DÓLARES)</i>
Otras (Gastos pagados por anticipados)	22,953
	<b>22,953</b>

### 3. Cuentas por Pagar a Compañías Relacionadas y Accionistas

Las cuentas por pagar Compañías relacionadas y accionistas, consistían de lo siguiente:

	Naturaleza de la Relación	País	<b>31 de diciembre 2013</b>
			<i>(US DÓLARES)</i>
Por pagar:			
Ecuagran S.A.	Accionista	Ecuador	262,166
			<b>262,166</b>

Al 31 de Diciembre del 2013 las cuentas por pagar a compañías relacionadas y accionistas representan principalmente préstamos sin fecha específica de vencimientos y sin interés.

**SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.**

**3. Cuentas por Pagar a Compañías Relacionadas y Accionistas (continuación)**

Durante los años 2013 y 2012, la Compañía no realizó transacciones comerciales con partes relacionadas.

**4. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar**

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	<u>31 de diciembre 2013</u> <i>(US DOLARES)</i>
Otras cuentas por pagar:	
Beneficios sociales	-
Otras	1,675,719
	<u>1,675,719</u>

**5. Impuestos**

**Activos y Pasivos por Impuesto Corriente**

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

	<u>31 de diciembre 2013</u> <i>(US DOLARES)</i>
Activos por impuestos corrientes:	
Impuesto al valor agregado de IVA	12,062
Impuesto a la Renta Anticipado	12,594
	<u>24,656</u>
Pasivos por impuestos corrientes:	
Impuesto al valor agregado - IVA por pagar y retenciones	2,754
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	2,255
	<u>5,049</u>

Al 31 de Diciembre del 2013, retenciones en la fuente del impuesto a la renta representan créditos tributarios por pagos en exceso no compensados de los años 2011 y 2012.

Los movimientos de la cuenta "impuesto a la renta por pagar" por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2012 fueron como sigue:

**SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.**

**Activos y Pasivos por Impuesto Corriente (continuación)**

	<b>31 de diciembre 2013</b>
	<i>(US DÓLARES)</i>
Saldo al principio del año	11,315
Provisión con cargo a resultados	-
Pagos	<u>(11,315)</u>
Saldo al final del año	<u>-</u>

**Impuesto a la Renta**

La determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta, es como sigue:

	<b>31 de diciembre 2013</b>
	<i>(US DÓLARES)</i>
Utilidad antes de impuesto a la renta	25,959
<b>Más (menos) partidas de conciliación:</b>	
Gastos no deducibles	<u>271</u>
Utilidad gravable	<u>26,230</u>
<b>Tasa de impuesto</b>	<u>22%</u>
Provisión de impuesto a la renta	<u>5,771</u>

Al 31 de diciembre del 2013, la determinación del saldo de impuesto a la renta por pagar es la siguiente:

	<b>31 de diciembre 2013</b>
	<i>(US DÓLARES)</i>
Impuesto mínimo determinado	11,752
Retenciones en la Fuente	(3,982)
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>(9,720)</u>
A favor del contribuyente	<u>(1,950)</u>

**SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.**

**Administración y Alta Dirección**

Los miembros de la alta administración y demás personas que asumen la gestión de la Compañía **SERVICIOS PORTUARIOS Y DE MANTENIMIENTO DE SILOS SEPYMAN S.A.** incluyendo a la gerencia general, así como los accionistas que la representan, no han participado al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 en transacciones no habituales y/o relevantes.



John Campuzano Triviño

**CONTADOR GENERAL**