

AGROGLOVAL S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016, el efectivo en caja y bancos consistían en:

	2016
Bancos	3.285
	3.285

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar consistían en:

	2016
Clientes	7.800
Impuestos pagados	16.679
	24.479

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016, los inventarios consistían en:

	2016
Productos en proceso	23.173
Suministros y materiales	660
	23.833

4. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2016, los saldos de propiedades y equipos consistían en:

	Saldo al 31/12/2016
Terrenos	215.407
Infraestructura	5.904
Maquinarias y Equipos	159.547
Otras propiedades	45.394
	<u>426.252</u>
Depreciación Acumulada	<u>(63.115)</u>
	<u><u>363.137</u></u>

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, los saldos de cuentas por pagar consistían en:

	2016
Proveedores	3.170
Accionistas	4.096
Otras cuentas por pagar	77.277
Obligaciones con IESS	2.515
Beneficios a empleados	3.344
	<u>90.402</u>

6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social está conformado por 50.800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

Conformado de la siguiente manera:

- Arosemena Benítez Roger Ramón	30.000 acciones;
- Arosemena Navas Diego Xavier	160 acciones.
- Inversiones Tabo S A	640 acciones
- Navas Henríquez Graciela Antonia	20.000 acciones
TOTAL	50.800 ACCIONES.

Mediante resolución No. NAC-DGERCGC11-00393 emitida en octubre 17 del 2011 por el Servicio de Rentas Internas (SRI), los sujetos pasivos inscritos en el RUC como sociedades, deben obligatoriamente informar a la autoridad tributaria el domicilio o residencia y la identidad de sus accionistas, participes o socios.

7. RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiarse por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

8. RESERVA DE CAPITAL

De acuerdo con Resolución No. 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, el saldo acreedor de la cuenta reserva de capital podrá ser capitalizada, en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere, o devuelto al accionista en caso de liquidación de la compañía. No podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado.

9. SITUACION FISCAL

a) Base de cálculo de anticipo mínimo de impuesto a la renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

a) Conciliación del resultado contable-tributario

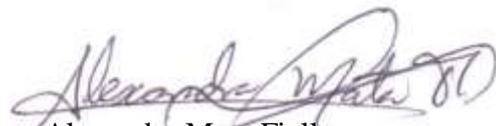
Al 31 de diciembre del 2016, la compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

	<u>2016</u>
Perdida contable del ejercicio	(269)
(-) 15% Participación trabajadores	-
(+) Gastos no deducibles	-
(-) Deducción por incremento de empleados	-
(-) Otras deducciones	-
(-) Deducción por discapacidad	-
Base de cálculo del Impuesto a la Renta	<u>(269)</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>-</u>

10. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de presentación del presente informe no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


Rogelio Arosemena Navas
Presidente


Alexandra Mata Fiallos
Contadora