

Nota 1 – Efectivo y equivalentes del efectivo

Diciembre 31,		Total
2016	2017	
36,124	55	789,755 882,896
753,631	222358	
0	660483	
Banco Internacional 090-061754-2		
Produbanco Cta. 02-00521815-9		
Pacífico Cta. 0524451-7		

Nota 2 – Cuentas por cobrar comerciales

Diciembre 31,		Total
2016	2017	
2,129,500	1,844,720	
750,000	500,000	
32,520	32,520	
4,240	7,648	
Texpac Cia. Ltda.		
Rosa Prima Cia. Ltda.		
Abax Industrias & Flores Cia. Ltda.		
Camaronera San Francisco Cia. Ltda.		

Diciembre 31,		Total
2016	2017	
2,916,260	2,384,888	
-37	-37	
Provisión cuentas incobrables		
Total		2,916,223 2,384,851

Los clientes comerciales no devengan intereses y su plazo promedio de cobro generalmente oscila entre los 30 y los 90 días.

Nota 3 – Otras cuentas por cobrar no comerciales

Diciembre 31,		Total
2016	2017	
3,511.00	589,348.00	
Otras cuentas por cobrar (1)		
Total		3,511.00 589,348.00

Nota 4- Impuestos corrientes

Por recuperar:

Retenciones IVA	2,042	565
Total	2,042	565
	Diciembre 31,	
	2016	2017

Nota 5 – Propiedad, planta y equipo

Detalle de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2017:

Descripción	Saldo	Adiciones	Ventas	Saldo
	31/12/2016			31/12/2017
Terreno	1,452,140.00			1,452,140.00
Edificio	230,526.00			230,526.00
Maquinaria Agrícola	25,540.00	3,245.00		28,785.00
Total costo histórico	1,708,206.00	3,245.00	-	1,711,451.00
Depreciación acumulada	- 168,420.00	- 14,192.00	-	- 182,612.00
Total Propiedad Planta y equipo	1,539,786.00	- 10,947.00	-	1,528,839.00

Nota 6 – Propiedades de Inversión

El detalle de propiedades de inversión al 31 de diciembre de 2017:

Descripción	Saldo	Adiciones	Ventas	Saldo
	31/12/2016			31/12/2017
Terreno	35,656.00	54,723.00		90,379.00
Total costo histórico	35,656.00	54,723.00	-	90,379.00

Nota 7 – Inversión en Compañías Asociadas

Detalle de inversión en acciones al 31 de diciembre de 2017:

Inversión en compañías (1)	2,000	2,000
Total	2,000	2,000
	2016	2017
	Diciembre 31,	Diciembre 31,

(1) Corresponde a la cesión de derechos de las participaciones realizado por el Sr. Luis Rodrigo Celi Jaramillo, en la Compañía relacionada Camaronera San Francisco S.A., dicha compañía fue constituida según escritura pública el 4 de agosto de 2008, e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de octubre del 2008.

Nota 8 – Proveedores

Proveedores Locales	2,027	1,060
Total	2,027	1,060
	2016	2017
	Diciembre 31,	Diciembre 31,

Nota 09 – Impuesto a la renta

1. Impuesto a la renta reconocido en resultado del año

El impuesto a la renta mostrado en el estado de resultados de los años 2016 y 2017 se compone de la siguiente manera:

Gasto de impuesto a la renta corriente	40,132	51,269
Gasto de Impuesto a la renta del año	40,132	51,269
	2016	2017
	Diciembre 31,	Diciembre 31,

2. Conciliación del resultado contable-tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía para la determinación del impuesto a la renta en los años 2017 y 2016 fueron los siguientes:

(Véase página siguiente)

	2016	2017
Utilidad según estados financieros	4,738,291	233,035
Participación trabajadores	-	-
Pérdida después de participación empleados	4,738,291	233,035
Gastos no deducibles	36,851	4
Ingresos no objetos (1)	-4,592,725	
Utilidad gravable	182,417	233,039
Impuesto a la renta	40,132	51,269
Gasto Impuesto a la renta corriente	40,132	51,269

Nota 10 – Patrimonio

Capital Social - El capital social de la compañía se encuentra constituido por 100,280 acciones de US\$1 cada una.

El capital social se encuentra estructurado de la siguiente manera:

Capital Social	%
Ing. Augusto Luzuriaga	1,800
Ing. Bruno Luzuriaga	100
Sra. Sabrina Luzuriaga	100
100%	2,000

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual (Para sociedades anónimas) sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Ing. Cesar Campoverde
Contador General

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual (Para sociedades anónimas) sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Ing. Augusto Luzuriaga	1,800	90%
Ing. Bruno Luzuriaga	100	5%
Sra. Sabrina Luzuriaga	100	5%
Capital Social	2,000	100%
		%

El capital social se encuentra estructurado de la siguiente manera:

Capital Social - El capital social de la compañía se encuentra constituido por 100,280 acciones de US\$1 cada una.

Nota 10 – Patrimonio

	2016	2017
Utilidad según estados financieros	4,738,291	233,035
Participación trabajadores	-	-
Pérdida después de participación empleados	4,738,291	233,035
Gastos no deducibles	36,851	4
Ingresos no objetos (1)	-4,592,725	
Utilidad gravable	182,417	233,039
Impuesto a la renta	40,132	51,269
Gasto Impuesto a la renta corriente	40,132	51,269

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Notas a los Estados Financieros

COMPañÍA AGROCUmBAYa ILALo S.A.