

ODDNIPALM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

ACTIVOS	2.014	2.013	NOTAS
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA -BANCOS	241.069	80.720	3
INVERSIONES C/P	542.302	216.960	3
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	20.000	0	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	6.604	6.844	4
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	809.975	304.524	
ACTIVO FIJO			
COSTO ADQUISICION ACTIVO FIJO	88.000	88.000	5
DEPRECIACION ACUMULADA ACT FIJO	-35.200	-17.600	5
TOTAL ACTIVO FIJO	52.800	70.400	
INVERSIONES EN ACCIONES O PART	543.683	543.683	
OTRAS CTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	20.000	20.000	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	616.483	634.083	
TOTAL ACTIVOS	1.426.458	938.607	
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES LOCALES	43.200	13	6
OBLIGACIONES CON EL IESS	238	328	6
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	5.067	759	6
OTROS POR PAGAR CORRIENTES	6.589	34.845	6
TOTAL PASIVO CORRIENTE	55.094	35.945	
PASIVO NO CORRIENTE			
CTAS POR PAGAR RELACIONADAS	22.716	0	7
CTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	989.365	989.365	7
JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	324	209	7
BONIFICACION DESAHUCIO POR PAG	0	30	7
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.012.406	989.604	
TOTAL PASIVOS	1.067.499	1.025.550	
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL PAGADO	8.000	8.000	8
RESULTADOS ACUMULADOS	-94.943	-923.271	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	445.901	828.328	
TOTAL PATRIMONIO	358.958	-86.943	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1.426.458	938.607	

ODDNIPALM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 y 2013
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

INGRESOS	2.014	2.013	NOTAS
INGRESOS POR DIVIDENDOS	527.000	904.808	
OTROS INGRESOS	26.415	15.667	
(-) COSTO DE VENTAS	0	0	
UTILIDAD BRUTA	553.415	920.474	
GASTOS OPERACIONALES			
GASTO ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	81.860	28.945	
GASTOS FINANCIEROS	15	45.602	
GASTOS DEPRECIACION	17.600	17.600	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	99.474	92.146	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	453.941	828.328	9
PARTICIPACION TRABAJORES	0	0	
(-) DIVIDENDOS EXENTOS	-527.000	-904.808	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	14.876	10.756	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR ING E	94.727	3.451	
IMPUESTO CAUSADO	8.039	0	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	445.902	828.328	

ODDNIPALM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

NOTA No.1.- CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL

ODDNIPALM S.A. fue constituida legalmente mediante escritura pública ante el Notario Vigésimo Octavo del Cantón Quito, el 23 de abril de 1997, la cual se halla inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón Quinindé el 17 de junio del mismo año, con un capital de Doscientos millones de sucres.

La compañía reformó sus estatutos y cambió su domicilio mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Octavo del Cantón Quito el 24 de agosto del 2001, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 08 de enero del 2002, quedando con un capital de USD8.000, el cual se mantiene hasta la fecha.

Su objeto social principal es el cultivo, industrialización y procesamiento de toda clase de productos vegetales y como objeto secundario participar en el capital de otras compañías.

NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las NIIF(S), para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES).

b. Bases de medición

Los estados financieros de ODDNIPALM S.A. han sido preparados sobre las bases del costo histórico, que está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

c. Registros contables y unidad monetaria.-

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, desde el año 2000.

d. Obligaciones Fiscales

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de Diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

e. Patrimonio

El patrimonio de ODDNIPALM S.A. está conformado por: capital, resultados acumulados y resultados del ejercicio.

f. Resultados Acumulados Niif (s)

Corresponden a los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de información financiera en lo que corresponda, y que se registraron en el patrimonio, en la cuenta de Resultados Acumulados. El saldo deudor en la cuenta "Resultados Acumulados" provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

NOTA 3.- DISPONIBLE

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.014	2.013
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
1.- Bancos		
Banco Pichincha	241.069	80.720
Fondo de Inversión ACM	542.302	216.960
Total	783.371	297.680

1.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en las diversas instituciones financieras, al cierre del ejercicio 2014 los saldos de estas cuentas se encuentran conciliados.

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un detalle de las cuentas del activo por impuestos corrientes es como sigue:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.014	2.013
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		
Iva credito tributario	6.604	6.604
Retención de terceros	0	240
Total	6.604	6.844

NOTA 5- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CUENTAS	SALDO	Adiciones	SALDO
	2.014		2.013
	*** en dólares ***		*** en dólares ***
Vehiculos	88.000		88.000
TOTAL	88.000	0	88.000
(-) Depreciación acumulada	35.200	17600	17600
Total activo fijo neto	52.800		70.400

NOTA 6.- PASIVO CORRIENTE

Un detalle del pasivo corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.014	2.013
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
Proveedores	43.200	13
Obligaciones financieras	0	0
Obligaciones con la administracion tributaria	5.067	759
Obligaciones con el IESS	238	328
Provisiones	0	298
Otras cuentas por pagar corrientes	6.589	34.548
Total	55.094	35.946

NOTA 7.- PASIVO NO CORRIENTE

Un detalle del pasivo no corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.014	2.013
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
Obligaciones L P	1.012.081	989.365
Jubilación Patronal por pagar	324	209
Bonificacion desahucio por pagar		30
Total	1.012.406	989.604

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

Un detalle del saldo de la cuenta capital es como sigue:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.014	2.013
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
Hanssen Delgado Pedro	2.000	2.000
Hanssen Kristensen Odd Eilert	6.000	6.000
Total	8.000	8.000

NOTA 9.- SITUACIÓN TRIBUTARIA Y CONCILIACION DE IMPUESTO A LA RENTA

ODDNIPALM S.A. ha cumplido con todas las obligaciones tributarias, como son la declaración de impuesto a la renta, el pago del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente, anexos transaccionales, de accionistas y de relación de dependencia.

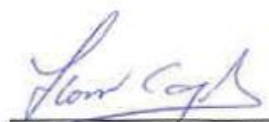
La conciliación de impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	SALDO 2014 **dólares**	SALDO 2013 **dólares**
Utilidad del ejercicio	453.941	828.328
(-) Dividendos Exentos	527.000	904.808
(-) Otras rentas exentas		
(+)Gastos incurridos para generar ingresos exentos	94.727	3.451
(+) Gastos no deducibles	14.876	10.843
Utilidad Gravable	36.543	-62.185
IMPUESTO CAUSADO	8.039	0
Utilidad Líquida del Ejercicio	445.901	828.328



Rosario García G.

PRESIDENTE



Leomar Capelo J.

CONTADORA