

ODDNIPALM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 sures.

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 2016 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.016	2.015
	*** en dolares ***	*** en dolares ***
1.- Bancos		
Caja Chica	100,00	100
Banco Pichincha	61.051,00	7.746
Fondo de inversión ACM	959.453,00	768.696
Promotora Equinoccio S.A.	417.944,44	0
Total	1.438.548	776.542

1.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en el Banco Pichincha, en el fondo de inversión manejado por Fiducia S.A. y en Promotora Equinoccio S.A., al cierre del ejercicio 2016 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
	2.016	2.015
	*** en dólares ***	*** en dólares ***
Iva credito tributario	0	0
Retención de terceros	0	0
Total	0	0

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas del activo exigible es como sigue:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.016	2.015
	*** en dólares ***	*** en dólares *
Otras Cuentas Por Cobrar	0	201
Total	0	0

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CUENTAS	SALDO 2.016 *** en dólares ***	Adiciones	SALDO 2.015 *** en dólares ***
Vehiculos	88.000		88.000
TOTAL	88.000	0	88.000
(-) Depreciación acumulada	70.400	17600	52800
Total activo fijo neto	17.600		35.200

NOTA 7.- PASIVO CORRIENTE

El detalle del pasivo corriente es como sigue:

Proveedores	0	0
Obligaciones con la administracion tributaria	1.127	4.006
Obligaciones con el IESS	119	238
Otras cuentas por pagar corrientes	11.010	0
Total	12.256	4.244

NOTA 8.- PASIVO NO CORRIENTE

El detalle del pasivo no corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDO 2.016 *** en dólares ***	SALDO 2.015 *** en dólares ***
Obligaciones LP	454.546	857.430
Jubilación Patronal por pagar	517	448
Total	455.063	857.877

NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

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

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.016	2.015
	*** 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 10.- 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	SALDO
	2016	2015
	** dólares **	** dólares **
Utilidad del ejercicio	1.045.645	165.146
(-) Dividendos Exentos	1.088.000	170.000
(-) Otras rentas exentas	41.759	
(+) Gastos incurridos para generar ingr	45.393	35.644
(+) Gastos no deducibles	13.453	17.393
Utilidad Gravable	-25.268	48.183
IMPUESTO CAUSADO	6.636	10.600
Utilidad Líquida del Ejercicio	1.039.009	154.546



Lcda. Rosario García G.

PRESIDENTE



Lcda. Leomar Capelo J.

CONTADORA