

Nota 9. OTRAS EXIGIBILIDADES

Las prestaciones laborales se integran así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Provisión para aguinaldos	0	1,409
Provisión para bonificaciones	1,969	11,149
Provisión para indemnizaciones	49,701	192,672
Total	<u>51,670</u>	<u>205,230</u>

Nota 10. CAPITAL SOCIAL

El capital social se integra así:

Capital Autorizado y Pagado

30,000 acciones comunes nominativas con un valor de Q100.00 por acción

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserva legal	150,706	150,706
Ganancia (Pérdida) por aplicar de ejercicios anteriores	(1,779,383)	1,680,394
Ganancia / (Pérdida) del período	509,263	(3,459,777)
Total	<u>1,880,586</u>	<u>1,371,323</u>

El valor en libros de cada acción es:

62.69	45.71
-------	-------

Nota 11. CUENTAS DE ORDEN

Las cuentas de orden se integran así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Mercaderías en bodegas propias	13,621,737	86,881,317
Mercadería en bodegas habilitadas	0	9,815,440
Mercadería en remate	1,099,270	2,580,299
Títulos sobre mercaderías en depósito	4,346,818	19,266,548
Primas de seguros y fianzas	159,173,098	169,263,508
Productos por servicios por lucro cesante	105,313	0
Otras cuentas de orden	5,071	5,062
Total	<u>178,351,307</u>	<u>287,812,174</u>

Nota 12. PRODUCTOS DE OPERACIÓN

Los productos percibidos se integran así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Almacenes en bodegas propias	1,010,942	2,373,102
Almacenes en bodegas habilitadas	78,067	419,100
Intereses sobre depósitos bancarios	25,947	256,290
Prestación de otros servicios	452,138	1,028,811
Total Productos de Operación	<u>1,567,094</u>	<u>4,077,303</u>

Nota 13. GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación se integran así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Comisiones	425	400
Gastos de administración	47,382	52,342
Funcionarios y empleados	433,310	585,020
Cuentas Incobrables de Dudosa Recuperación	0	4,968,530
Impuestos y contribuciones	50,840	83,887
Honorarios profesionales	64,271	100,219
Arrendamientos	237,200	1,005,901
Reparaciones y mantenimiento	16,841	17,275
Mercadeo y publicidad	19,962	33,996
Primas de seguros y fianzas	93,683	95,473
Depreciaciones	159,837	164,839
Papelería y útiles	23,531	23,899
Gastos varios	606,386	1,154,298
Total Gastos de Operación	<u>1,753,668</u>	<u>8,286,079</u>

Nota 14. PRODUCTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

La almacenadora registra en este rubro las operaciones correspondientes a períodos anteriores; tales como, ingresos facturados en el mes de diciembre, percibidos en el mes de enero y todos los gastos que fueron generados en fechas anteriores al período actual

Nota 15. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

El impuesto gasto de los períodos 2016 y 2015 se integra así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
(+)Productos de operación	1,567,094	4,077,303
(-)Gastos de operación	(1,753,668)	(8,286,079)
(+)Productos Extraordinarios	464,473	0
(+/-)Prod. y gastos de ejercicios anteriores	401,119	748,999
Renta imponible	679,018	(3,459,777)
Impuesto sobre la renta del año por pagar (Para el año 2016 y año 2015, 25%)	<u>169,755</u>	<u>0</u>

Nota 16. CONTINGENCIAS

Las declaraciones definitivas del Impuesto Sobre La Renta, correspondientes a los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2013 a 2016, están sujetas a revisión por parte de la Superintendencia de Administración Tributaria. El derecho del Estado, para efectuar la revisión prescribe al transcurrir cuatro (4) años.

Nota 17. INCERTIDUMBRES

Derivado del deterioro de las mercaderías depositadas en bodega propia por Industria Centroamericana de Arroz, S.A. representada por Everardo Antonio Sandoval Argueta, Alprosa ha presentado ante el Ministerio Público denuncia por estafa contra dicha empresa, bajo el No. MP059/2015/2428 de fecha 18 de enero de 2016 por un monto de Q6,512,404.28 según confirmó el abogado Lic. Guillermo Santiago. Dicho proceso se encuentra en fase de investigación en la unidad de Bancos de la Fiscalía contra el Crimen Organizado por lo que no se conoce cuál puede ser el resultado del mismo.

Complementariamente; Alprosa ha sido demandada en el ramo laboral por Francisco Ramón Reyes Hernández y Josué Eduardo Amado Soto, según juicio Ordinario laboral No. 01173-2015-3087 Of. 2º. por un monto de Q.141,364.35 y Q. 39,767.99 respectivamente, ambos reclamando el pago de la prestación laboral de indemnización, estando pendiente que se emita sentencia.

Nota 18. EMPRESA EN FUNCIONAMIENTO

La Administración ha definido las siguientes estrategias de recuperación para los próximos 12 meses:

- Bajar la tarifa de Almacenaje por Mt.2 para ser más competitivos en el mercado,
- Realizar Promociones para dar a conocer la almacenadora,
- Realizar Mejoras a las Bodegas para que estas sean más atractivas a los clientes,
- Mejorar el Servicio de Báscula, considerando que el ingreso que esta produce mensualmente es bajo, pero forma parte de los rendimientos a fin de año,
- También se está trabajando intensamente en la parte Legal del Caso INCCA, que en el año 2017 la ALPROSA PUEDA tener algún resultado positivo, lo cual podría ser una Estrategia más en el asunto Legal para la recuperación de la misma.